

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на индивидуална основа)

на ДИЛГОСТИЧНО КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ПЛЮДИВЪР ЕООД
ЕИК по ЕУИСТАТ: 115352243
КМН 31.03.2023 г.

(в ХЛЛ Л660)

АКТИВИ	Код на реда	Текуч период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текуч период	Преходен период
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	а	1	2	а	б	1	2
1. Немоти, машини, съоръжения и оборудване	1-0011			А. СОВЕСТВЕН КАПИТАЛ	1-0411		
1. Земи (терени)	1-0012	1374		1. Основен капитал	1-0411-1	1954	1
2. Страни и констукции	1-0013	340		Записани и внесени капитал т.ч.:	1-0411-2		
3. Машини и оборудване	1-0014	9		1395 обикновени акции	1-0411-1		
4. Съоръжения	1-0015			340 привилегирвани акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0017-1			13 Изкупени собствени обликовени акции	1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0018			Изкупени собствени привилегирвани акции	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи				Невнесен капитал	1-0410	1954	15
8. Други	1-0017			II. Резерви			
				II. Резерви			
Общо за група I:	1-0010	1723	1748	1. Премийни резерви при ситпране на ценни книжа	1-0421		
II. Инвестиционни немоти	1-0041			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422	240	
III. Биологични активи	1-0016			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	0	
IV. Нематериални активи				общих резерви	1-0424		
1. Права върху собственост	1-0021			специализирани резерви	1-0425		
2. Програмни продукти	1-0022			други резерви	1-0426		
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			III. Финансов резултат			
4. Други	1-0024	0	0	1. Нагружана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	-527	-5
Общо за група IV:	1-0020	0	0	неразпределена печалба	1-0452	5	
V. Търговска репутация	1-0051			непокрита загуба	1-0453	-532	-5
1. Поможителна репутация	1-0052			емпиратен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
2. Отрицателна репутация	1-0050	0	0	2. Текуща печалба	1-0454	-16	
Общо за група V:				3. Текуща загуба	1-0455	-543	-5
VI. Финансови активи				Общо за група III:	1-0450		
1. Инвестиции в:	1-0031	0	0				
дъщерни предприятия	1-0032						
смесени предприятия	1-0033			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	1651	16
асоциирани предприятия	1-0034						
други предприятия	1-0035						
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042		0	0Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	1-0400-1		
държавни ценни книжа	1-0042-1						
облигации, в т.ч.:	1-0042-2			В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-3			1. Търговски и други задължения			
3. Други	1-0042-5		0	1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
Общо за група VI:	1-0040		0	2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институти	1-0512		
VII. Търговски и други вземания				3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044			4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514		
2. Вземания по търговски заеми	1-0045			5. Задължения по облигационни заеми	1-0515		
3. Вземания по финансов линиинг	1-0046-1			6. Други	1-0517		
4. Други	1-0046		0	Общо за група I:	1-0510	0	
Общо за група VII:	1-0040-1	0	0	II. Други нетекучи пасиви	1-0510-1		
VIII. Разходи за бъдещи периоди	1-0060			III. Приходи за бъдещи периоди	1-0520		
IX. Активи по отсрочени дължим	1-0060-1			IV. Пасиви по отсрочени дължим	1-0516	23	2
Общо ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	1-0100	1723	1748	V. Финансирания	1-0520-1		
				Общо ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):	1-0500	23	2

Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ		8	1	2	Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		8	1	2
I. Материални запаси					I. Търговски и други задължения				
1. Материали	1-0071	40		41	1. Задължения по получени заемни към банки и небанкови финансови институции		1-0612		
2. Продукция	1-0072			2	2. Текуща част от текущите задължения		1-0510-2		
3. Стоки	1-0073			3	3. Текущи задължения в т.ч.:		1-0630		225
4. Незавършено производство	1-0076				задължения към свързани предприятия		1-0611		
5. Влопоточени активи	1-0074				задължения по получени търговски заемни		1-0614		
6. Други	1-0077				задължения към доставчици и клиенти		1-0613		89
	<i>Общо за група Г:</i>	<i>1-0070</i>	<i>40</i>	<i>41</i>	получени аванси		1-0613-1		66
II. Търговски и други вземания					задължения към персонала		1-0615		21
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081				задължения към онеудителни предприятия		1-0616		49
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	103		98	4. Други		1-0617		6
3. Предоставени аванси	1-0086-1			5	Промисли		1-0618		
4. Вземания по предоставени търговски заемни	1-0083				<i>Общо за група Г:</i>		<i>1-0610</i>		<i>231</i>
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084				II. Други текущи пасиви		<i>1-0610-1</i>		
6. Данъци за възстановяване	1-0085				III. Приходи за бъдещи периоди		<i>1-0700</i>		
7. Вземания от персонала	1-0086-2				IV. Финансирания		<i>1-0700-1</i>		
8. Други	1-0086	103		98					
	<i>Общо за група Д:</i>	<i>1-0080</i>	<i>103</i>	<i>98</i>					
III. Финансови активи					ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):		1-0750		231
1. Финансови активи, дължими за търгуване в т. ч. дългови ценни книжки деривативи	1-0093	0		0					
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-1								
3. Други	1-0093-2								
	<i>Общо за група III:</i>	<i>1-0093-3</i>	<i>0</i>	<i>0</i>					
IV. Парични средства и парични еквиваленти									
1. Парични средства в брой	1-0151	3		2					
2. Парични средства в безрочни депозити	1-0153	30		63					
3. Влокирани парични средства	1-0155								
4. Парични еквиваленти	1-0157	33		65					
	<i>Общо за група IV:</i>	<i>1-0150</i>	<i>66</i>	<i>120</i>					
V. Приходи за бъдещи периоди									
	<i>Общо за група V:</i>	<i>1-0160</i>	<i>182</i>	<i>206</i>					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)		1-0200	1905	1954	СОВЕТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ		1-0800		1905
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):		1-0300	1905	1954	(А+Б+В+Г):				19

Дата на съставяне:

28.4.2023 г.

Съставител:

Представяващ/и:

MIS


Д-Р НИКОЛАЙ ЗАБУНОВ



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "Диагностично консултативен център - Пловдив" ЕООД за 2023 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	82	66	1. Нетни приходи от продажби	341	348
а) суровини и материали	52	47	а) услуги	341	348
б) външни услуги	30	19	2. Други приходи, в т.ч.:	3	9
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	259	245	- финансираня	3	9
а) разходи за възнаграждения	224	214			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	35	31			
3. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	13	14			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни активи, в т.ч.:	13	14			
- разходи за амортизация	13	14			
4. Други разходи	5	6			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	359	331	Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	344	357
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	1				
Общо финансови разходи	1		3. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5)	360	331	Общо приходи (1+2)	344	357
6. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)		26	4. Счетоводна загуба (общо приходи -общо разходи)	16	
Разходи за данъци, в т.ч.:					
7. Изменение на отсрочени данъци					
8. Печалба (6-7)		30	5. Загуба (4 + ред 8 от раздел А)	16	
Всичко (Общо разходи + 8)	360	357	Всичко (Общо приходи + 5)	360	357

Дата: 28.04.2023 г.

Съставител на ГФО: 
(Недялка Василева)

Управител: 
(д-р Николай Забунов)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на **Диагностично консултативен център - Пловдив ЕООД** за 2023 г.

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	308	69	239	1 395	266	1 129
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		243	(243)		1 051	(1 051)
3. Други парични потоци от основна дейност		11	(11)		43	(43)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	308	323	(15)	1 395	1 360	35
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		30	(30)			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		30	(30)			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	308	353	(45)	1 395	1 360	35
Д. Парични средства в началото на периода			78			43
Е. Парични средства в края на периода			33			78

Дата: 28.04.2023 г.

Съставител на ГФО:
(Недялка Василева)

Управител:
(д-р Николай Забунов)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на **Диагностично консултативен център - Пловдив** ЕООД за 2023 год.

Показатели	(хил.лв.)				
	Записан капитал	Резерв от последващи оценки	Непокрита загуба от минали години	Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
1. Собствен капитал в началото на отчетния период	1 954	240	(532)	5	1 667
2. Финансов резултат за текущия период				(16)	(16)
3. Покриване на загуба					
4. Дивиденди					
5. Собствен капитал към края на отчетния период	1 954	240	(532)	(11)	1 651

Дата: 28.04.2023 г.

Съставител на ГФО:
(Недялка Василева)

Управител:
(д-р Николай Забунов)

ДИАГНОСТИЧНО КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ПЛОВДИВ ЕООД

гр. Пловдив, Бул. "България" № 234, ЕИК 115352243,
телефон 032/ 900 820, e-mail: dkc_plovdiv@abv.bg

МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ

от дейността на ДКЦ ПЛОВДИВ ЕООД за I- то тримесечие на 2023г.

I.Обща информация за дружеството

„ Диагностично консултативен център Пловдив „ ЕООД

Седалище : гр.Пловдив
Адрес на управление : гр.Пловдив , бул.България № 234
Предмет на дейност : Осъществяване на специализирана доболнична помощ
Собственост : Дружеството е 100% - общинска собственост
Капитал : Дружеството е с капитал 1 953 960 лв.,разпределен в 195 396 бр. дялове с номинална стойност 10лв. всеки един .
Органи на управление : Дружеството се представлява и управлява от :
Д- р Николай Забунов

Дружеството е вписано в Търговски регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 115352243.

Общия брой на персонала към 31.03.2023 е 64 човека в т.ч. 32 лекари – специалисти.

В рамките на лечебното заведение са разкрити специализирани кабинети по 22 медицински специалности ,в т.ч. разполага с клинична лаборатория , звено по образна диагностика и звено по физиотерапия и рехабилитация.

II. Анализ на медицинската дейност

Към 31.03.2023г. лечебното заведение е осъществило общо 22 677 броя медицински услуги (прегледи и изследвания по НЗОК и платени услуги) което е намаление с около 2.4 % спрямо осъществените медицински услуги през същият отчетен период на предходната година.Разпределението на реализираните услуги по видове и източници на финансиране е представено в табл.1

Таблица 1- извършени медицински услуги от ДКЦ Пловдив ЕООД за периода м.01 – 03.2023г. и м.01 – 03.2022г.

Медицински услуги	2023г./брой	2022г./брой
Медицински прегледи НЗОК	6 947	7 280
Медицински прегледи платени	510	523
Общ брой	7 457	7 803
Клинико – лабораторни изсл.НЗОК	8 219	7 161
Клинико – лабораторни изсл.платени	270	860
Общ брой	8 489	8 021
Образна диагностика НЗОК	1 527	2 378
Образна диагностика платени	148	371
Общ брой	1 675	2 749
Физиопроцедури	5 056	4 660
Общ брой мед.услуги	22 677	23 233

От анализа на данните посочени в горната таблица се забелязва намаление на броя на предоставените медицински услуги . Което се дължи се на следните причини – през същия отчетен период в предходната година заболяемостта беше по – висока поради пандемията от Ковид 19 и усложненията от нея.Също така разполагаме само с 1 лекар - рентгенолог,поради което не можем да използваме пълния капацитет на отдалението по образна диагностика, което от своя страна доведе до намаление на броя на извършените изследвания.

През 2023. усилията на дружеството са насочени към увеличение на дейността физиотерапевтичния сектор , чрез разширяване и закупуване на нова апаратура. През първото тримесечие на 2023г. прихода на физиотерапевтичния сектор е **38 052.50 лв.** , а за същия период на 2022 г. **19 068 лв.**, или увеличението е почти 2 пъти,което напълно оправдава направената инвестиция.

Търсят се възможности за осъществяване на тясна взаимовръзка между общо практикуващите лекари намиращи се в сградите на ДКЦ Пловдив ЕООД и екипа от специалисти в структурата на лечебното заведение , за оказване на бърза медицинска помощ за пациентите в рамките на лечебно заведение , което спестява време и свежда риска за здравето до минимум.

III Анализ на финансовото състояние

Придобиване на ДМА

През анализираният период на текущата година ДКЦ Пловдив ЕООД е закупил нова апаратура за Физиотерапевтичен сектор на обща стойност 29 хил.лв., която включва :

1. MAG 300 – за магнитотерапия
2. Солукс – инфрачервена лампа
3. MEDIM E – за електротерапия
4. Intelect Mobile 2 Combo Vac
5. BTL – 6000 TR Therapy

Приходи

Източници на приходи на ДКЦ Пловдив са следните : здравни услуги по договор с НЗОК , потребителски такси , платени услуги от населението , договор с УМБАЛ Пловдив АД , наеми и възстановени стопански разходи.

Приходите за анализираният период са в размер на 344 хил.лв., като отбелязваме отрицателен ръст от 6.75 % в сравнени с приходите за същият период – 357 хил.лв на предходната 2022г.

Приходи	2023г/ хил.лв./	2022г./хил.лв./
1.Медицински услуги по договор с РЗОК	255	250
2.Потреб.такси и платени прегледи	53	61
3.Наеми и стопански разходи	33	34
4.Административни услуги		
5.Други/дарения		3

6.Приходи от финансиране	3	9
Общо приходи :	344	357

Намалението на приходите се дължи основно на намаления брой на извършените платени изследвания по образна диагностика и платени медицински прегледи с 13% за 2023 спрямо същия период на 2022г. Това се дължи на обстоятелството, че през същия период на миналата година пациентите, поради заболяемостта от Ковид 19 и свързаните с нея усложнения имаха нужда от допълнителни медицински услуги, които поради затруднения достъп до ОПЛ се заплащаха от тях.

Размера на приходите от наеми и възстановими стопански разходи се запазва същия.

През анализирания период имаме получено финансиране под формата на компенсация на потребената електрическата енергия в размер на 3 хил.лв.

Разходи

Разходите на ДКЦ Пловдив ЕООД за анализираният период за в размер на 331 хил.лв като отбелязваме ръст от 9.60 % сравнени с разходите за същият период – 302 хил.лв на предходната 2021г.

Разходи	2023 г./хил.лв./	2022г./хил.лв./
1.Разходи за материали	52	47
2.Разходи за външни услуги	30	19
3.Разходи за възнаграждения и осигуровки	259	245
4.Разходи за амортизации	13	14
5.Други разходи	5	6
6.Финансови разходи	1	
Общо разходи	360	331

Разходите са се увеличили в сравнение със същия отчетен период на 2022г., което се дължи на драстичното увеличение на ел.енергия.

Увеличението на разходите за възнаграждения и осигуровки се дължи на увеличението на МРЗ.

СБРЗ за ДКЦ Пловдив за първото тримесечие на 2023г. е в размер на 1622.00 лв., изчислена въз основа на 45 средно списъчен персонал.

Задължения и вземания

	2023г./хил.лв./	2022г./хил.лв./
Вземания от клиенти	103	98
Общо вземания	103	98
Задължения към доставчици	89	74
Данъчни задължения	49	47
Осигурителни задължения	21	20
Задължения към персонала	66	88
Други	6	9
Общо задължения	231	238

Вземания от клиенти в размер на 103 хил. в т.ч от РЗОК – 89 хил.лв., УМБАЛ Пловдив – 10 хил.лв и др.

Въпреки наследените неразплатени задължения , търговското дружество редовно привежда възнагражденията на работещите и свързаните с тях осигурителни задължения в срок , изплаща текущите към доставчици .

Финансови показатели

Рентабилност	2022г.	2022г.
1.Коефициент на приходите от продажби	-0.04	0.07

2.Коефициент на рентабилност на СК	-0.01	0.01
Ефективност		
3.Коефициент на ефективност на разходите	0.96	1.08
Ликвидност		
4.Коефициент на обща ликвидност	0.76	0.85
5.Коефициент на незабавна ликвидност	0.14	0.27

Местоположението на ДКЦ Пловдив ЕООД и неговата отдалеченост от центъра на града , разпръснатата структура на сградите му в район Север , както и конкуренцията на частните здравни заведения също оказват сериозно влияние в/у ръста на постъпленията и затрудняват дейността на дружеството.

Въпреки трудностите пред които е изправено дружеството през 1/вото тримесечие на 2023г./ намаляване на пациентите,липсата на лекари специалисти и специалисти здравни грижи и др. / ръководството счита , че ДКЦ ПЛОВДИВ ЕООД има потенциал и възможности да възстанови и подобри финансовите си резултати , като осъществи следните мерки :

- Увеличаване потока от пациенти
- Модернизация на апаратурата
- Активен диалог с ОПЛ , работещи в района
- Привличане на нови специалисти
- Засилване контрола в/у разходването на финансовите средства

28.04.2023г.

Управител.....

/д-р Николай Забунов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

ДКЦ1-Пловдив ЕООД
гр..ПЛОВДИВ - пл. ПОНЕДЕЛНИК ПАЗАР №5
Булстат: 000 463 240

към
31-мар-2023

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи	613	620
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи	613	620
- сгради	200	230
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	37	33
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	850	883
Общо за група II:		
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми на свързани предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми	x	x
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.		
Общо за група III:	10	10
IV. Отсрочени данъци	860	893
Общо за раздел Б:		
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси	1	15
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки	13	
4. Предоставени аванси	14	15
Общо за група I:		
II. Вземания	225	166
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч. над 1 година		
3. Вземания от свързани предприятия, в т.ч. над 1 година	1	2
4. Други вземания, в т.ч. над 1 година	226	168
Общо за група II:		
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група	x	x
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.	3	2
- в брой	322	489
- в безсрочни сметки (депозити)	325	491
Общо за група IV:	565	674
Общо за раздел В:	95	1
Г. Разходи за бъдещи периоди	1 520	1 568
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :		

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1

към СС № 1

ДКЦ1-Пловдив ЕООД

гр. ПЛОВДИВ - пл. ПОНЕДЕЛНИК ПАЗАР №5

Булстат: 000 463 240

към

31-мар-2023

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А. Собствен капитал	247	247
I. Записан капитал		
II. Премии от емисии	563	563
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви	9	9
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт	206	206
4. Други резерви	215	215
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.	110	
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	110	
Общо за група V:	33	110
VI. Текуща печалба (Загуба)	1 168	1 135
Общо за раздел А:		
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година	37	81
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	37	81
до 1 година		
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година	307	344
8. Други задължения, в т.ч.:	307	344
до 1 година		
над 1 година	211	250
- към персонала, в т.ч.:	211	250
до 1 година		
над 1 година	43	51
- осигурителни задължения, в т.ч.:	43	51
до 1 година		
над 1 година	31	18
- данъчни задължения, в т.ч.:	31	18
до 1 година		
над 1 година	344	425
Общо за раздел В, в т.ч.:	344	425
до 1 година		
над 1 година	8	8
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	8	8
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	1 520	1 568

Съставител:

Ръководител:

Заверил съгласно одиторски доклад от

Дата: 26-апр-2023

Анка Атанасова Жаркова
 Евелина Антонова Славчева
 Теодора Василева Понева

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-мар-2023

Приложение № 2
към СС № 1

ДКЦ1-Пловдив ЕООД
гр..ПЛОВДИВ - пл. ПОНЕДЕЛНИК ПАЗАР №5
Булстат: 000 463 240

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	703	668
а) Продукция		
б) Стоки		
в) Услуги	703	668
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	60	49
- приходи от финансираня	42	32
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	763	717
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) Приходи от предприятия от група		
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайната дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	763	717
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Загуба (9+ред 10 и ред 11 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 10)	763	717
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	152	209
а) суровини и материали	91	110
б) външни услуги	61	99
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	524	426
а) разходи за възнаграждения	449	367
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	75	59
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	37	32
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	37	32
- разходи за амортизация	37	32
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	16	17
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	729	684
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	1	1
Общо финансови разходи (6+7)	33	32
8. Печалба от обичайна дейност	730	685
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	33	32
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
10. Разходи за данъци от печалбата		
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12. Печалба (9-10-11)	33	32
Всичко (Общо разходи +10 + 11 + 12)	763	717

Съставител:

Ръководител:

Заверил съгласно одиторски доклад от

Дата: 26-апр-2023

Анка Атанасова Жаркова
Евелина Антонова Славчева
Теодора Василева Понева



ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31-мар-2023

ДКЦ1-Пловдив ЕООД
гр.ПЛОВДИВ - пл. ПОНЕДЕЛНИК ПАЗАР №5
Булстат: 000 463 240

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
									Законови резерви		
1. Салдо в началото на отчетния период	247		563	9			206			110	1 135
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки	247		563	9			206			110	1 135
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал	247		563	9			206			33	1 168
11. Салдо към края на отчетния период											
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	247		563	9			206			33	1 168



Дата: 26-апр-2023
Съставител: Анка Атанасова Жаркова
Ръководител: Евелина Антонова Славчева
Заверил съгласно одиторски доклад от Теодора Василева Понева

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	722	290	432	3 214	940	2 274
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели		17	(17)			
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		527	(527)	2	1 909	(1 907)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	(1)		22	(22)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		48	(48)	8	54	(46)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	722	883	(161)	3 224	2 925	299
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					195	(195)
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност					195	(195)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)					195	(195)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					3	(3)
Плащания на задължения по лизингови договори		5	(5)		80	(80)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		5	(5)		83	(83)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	722	888	(166)	3 224	3 203	21
Д. Парични средства в началото на периода			491			470
Е. Парични средства в края на периода			325			491

Дата: 26-апр-2023

Съставител:

Анка Атанасова Жаркова

Ръководител:

Евелина Антонова Славчева

Заверил съгласно одиторски доклад от
Теодора Василева Понева

АНАЛИЗ ЗА ДЕЙНОСТТА

на „ДКЦ I – Пловдив „ ЕООД към 31.03.2023 година,

1. Правен Статут

Дружеството е основано като еднолично дружество с ограничена отговорност и е регистрирано със съдебно решение № 7752/ 23.11.1999г. на Пловдивски окръжен съд. Регистрирания капитал е 100 % общинска собственост и е 298 550 лв.

На основание решение № 158 взето с протокол № 11 от 12.06.2008г. на Общински съвет Пловдив с удостоверение № 20090525143705 / 25.05.2009г. на Агенцията по вписванията е намален размера на регистрирания капитал на дружеството на 246 530лв.

Предметът на дейност на дружеството е осъществяване на специализирана извънболнична медицинска дейност, извършване на малки и средни оперативни интервенции в областта на хирургичните оперативни специалности, отдаване под наем на медицински кабинети на семейни лекари и лекари по дентална медицина.

Дружеството се представлява и управлява от Д-р Евелина Антонова Славчева съгласно договор за управление. През отчетния период няма промени в основните принципи на управление и в управителните и надзорни органи.

Седалище и адрес на управление по съдебна регистрация е гр. Пловдив, площад „Понеделник пазар „ № 5.

„ДКЦ 1 –Пловдив” ЕООД развива самостоятелна стопанска дейност като приходите се формират от :

1. Платени медицински услуги от РЗОК - Пловдив на основание договор № 160651 от 19.02.2020 г.
2. Платени медицински услуги от населението и здравноосигурителни компании и фондове.
3. Приходи от издръжка от предоставените медицински кабинети на семейни лекари и стоматолози.
4. Приходи от финансиране – 100 % от приходите от наеми съгласно чл.105 от ЗЛЗ.

2. Медицински отчет към 31.03.2023 година

През периода 01.01.2023 – 31.03.2023 г. в специализираните кабинети на ДКЦ 1 са извършени общо **14 290 прегледа** ; извършени са **14437 бр.** клинични изследвания; и **4311 бр.** рентгенови изследвания. Увеличението на извършените прегледи е 2 %, спрямо първо тримесечие 2022 г.; увеличението на клинични изследвания с **8.6%** спрямо първо тримесечие 2022г.;; рентгенови изследвания се увеличават с **8,6 %** спрямо 2022 г.

Изпълнението на основния приход от медицински услуги, платени от РЗОК, се представя и по отделни позиции /показатели/ така както се отчита по електронен път пред РЗОК в количествено изражение към 31.12.2023 г.:

1. Първични медицински прегледи -	6947 бр.
2. Вторични медицински прегледи -	3914 бр.
3. Мед. прегледи от ЛКК -	895 бр.
4. Физиотерапия-	944 бр.
5. Високоспециализирани процедури	1118 бр.

6. Клинично-лабораторни изследвания	11169 бр.
7. Рентгенови изследвания -	3118 бр.

През отчетния период ръководството на „ДКЦ 1-Пловдив „ ЕООД инвестира в закупуването на ДА за основната дейност в размер на 4828,00 лв. за :

1. Количка за ехограф -	720,00 лв.
2. Етажерка за документи -	795,00 лв.
3. Бюро по проект	-770,00 лв.
4. Климатик Мидея -9	- 1143,00 лв.
5. Мобилен телефон	- 1400,00 лв.
ОБЩО:	4828,00 лв.

Финансовия резултат за периода 01.01.2023 г.- 31.03.2023 г. е **счетоводна печалба 33158,98 лв.**,

„ДКЦ I –Пловдив” ЕООД през първото тримесечие 2023 година постига положителен финансов резултат с добри финансови показатели. Показателите, показват стабилност във финансовото състояние на дружеството и адекватност в променящите се пазарни условия.

Реформата, която се реализира в областта на здравеопазването вече деветнадесет години, е свързана с извършването на съществена промяна в здравната политика, начина на финансиране от една страна, и от друга – с непрекъснато увеличение на потребностите на населението от качествена, своевременна и адекватна здравна помощ. Това създава възможности на Диагностично – консултативните центрове ,в частност на ДКЦ 1 Пловдив ЕООД като приемник на бившата 1-ва поликлиника да реагира адекватно на повишените изисквания на Министерството на здравеопазването, НЗОК и пациентите. В същото време конкурентната среда и развитието на пазара на здравни услуги е на коренно ново равнище като предлагане, техническо оборудване, развитие на медицинската наука и техника.

Основните задачи пред лечебното заведение са:

1. Укрепване и опазване здравето на хората по време на целия им жизнен цикъл.
2. Намаляване на заболяемостта и страданията от основните заболявания и травми в контекста на европейските приоритети.

Основните етични ценности:

- Здравето като основно човешко право.
- Равнопоставеност по отношение на здравето и солидарност.

„ ДКЦ – I Пловдив” ЕООД гр. Пловдив е лечебно заведение, в което лекари-специалисти от различни медицински специалности с помощта на необходимата медицинска апаратура осъществяват своевременна диагностика; оказват специализирана извънболнична медицинска помощ и способстват за повишаване на качеството на живот на пациентите с остри и хронични заболявания. Първото ни задължение е към нашите пациенти - висока квалификация, етика в отношенията, психосоматичен комфорт, достъпност и достатъчност на предоставяните услуги. Второто ни задължение е към нашите служители - сигурност, справедливост, отговорност, толерантност, висока квалификация и обучение през целия живот.

Вътре в структурата е силно развита хоризонталната комуникация и интеграция между специалистите – 42 бр. специалисти. Наличието на клинична лаборатория,

физиотерапия, , рентгенова лаборатория – способстват за пълното и изчерпателно диагностициране на всеки пациент, без да се налага да напуска лечебното заведение. По този начин в рамките на 24 часа може да се постигне диагностично уточняване.

Вертикалната комуникация с общопрактикуващите лекари – 18 бр. и две групови практики в сградата и доста в района – е доста добра и това способства за обслужването на пациентите по профилактични програми, диспансерно наблюдение на хронично болните, превенция на социално значими заболявания, деца и подрастващи.

Работещи специалисти в ДКЦ I ЕООД, работят и в болнични здравни заведения, което води до завършване диагностично – лечебния процес.

ДКЦ I Пловдив ЕООД има договори с 13 доброволни здравноосигурителни фонда за оказване на платени здравни услуги.

За прецизната работа по диагностика на пациентите и в отговор на изискванията на НЗОК лекарите имат и възможности за изпълнение на ВСД.

Основните финансови потоци до момента са на основата на финансиране от следните източници:

- Приходи от оказване на специализирана извънболнична помощ по договор с НЗОК.
- Приходи от потребителски такси и платен прием на пациенти.
- Приходи от извършени услуги по договори с други юридически лица.
- Разширяване на спектъра на финансовите източници и увеличение на размера на приходите от НЗОК, ДЗОФ и кешови плащания разширяване на медицинската дейност-съдова хирургия; реконструктивна хирургия;
- УЗД на тазобедрени стави, УЗД на млечна жлеза; УЗД на щит. Жлеза;
- Сключване договори с нови здравноосигурителни фондове;
- Незапълнени ниши в пазара за здравни услуги по направленията от предмета на извънболничната дейност - образна диагностика - мамография, патохистологична лаборатория-единствена лаборатория ситуирана и част от ДКЦ, др.;
- Разкриване на единствен в извънболнична помощ кабинет за отчитане на Манту;
- Изградена стерилизационна -обслужваща ДКЦ I ЕООД и други ЛЗ;
- Провеждане на политика за активни взаимоотношения със семейните лекари-23 бр., с оглед пълно обслужване на пациенти и повишаване приходите на ДКЦ I ЕООД и чрез привличане на нови практики ситуирани в ДКЦ-1 ЕООД-Откриване на 3 нови самостоятелни кабинета на семейна групово практика – „Първа лекарска практика“;
- Поддържане на дежурна дневна манипулационна с оглед задоволяване на потребностите на населението, съзнавайки по презумция, че тази дейност е губеща.
- Въведени са в „ ДКЦ – I ” Пловдив ЕООД на собствени правила-алгоритми за добра медицинска практика, протоколи и стандарти за качество;
- Проведени са проучвания за потребностите и оценката на качеството и удовлетвореността сред амбулаторно лекувани пациенти;
- Участие в програми за непрекъсната квалификация на персонала.

„ДКЦ I –Пловдив” ЕООД през първото тримесечие 2022 година постига положителен финансов резултат с добри финансови показатели. Показателите, показват стабилност във финансовото състояние на дружеството и адекватност в променящите се пазарни условия.

3. Финансов отчет към 31.03.2023 година

Финансовия резултат за периода 01.01.2023 г.- 31.03.2023 г. е счетоводна печалба 33 хил. лв.

Структура на баланса към 31.03.2023 г.

АКТИВИ	2023г. в хил.лв.	2022 . в %	2023 в хил. лв.	2022 г. в %
ДМА	860	57 %	893	57 %
-в т .сгради	613	41 %	620	40 %
Отсрочени данъци	10		10	
Краткотрайни активи	565	37 %	674	42%
Разходи бъд. Периоди	95	6 %	1	1 %
Общо активи	1520	100%	1568	100%
ПАСИВИ				
Собствен капитал	1168	76%	1135	72 %
-основен	247		247	
-резерви	778		778	
-неразпределена печалба	110			
-финансов резултат	33		110	
Провизии				
Задължения	344	23 %	425	27 %
Прих.за бъд.периоди	8	1 %	8	1%
Общо пасиви	1520	100%	1568	100%

Най-висок относителен дял в актива на баланса към 31.03.2023 г. имат дълготрайните материални активи, от които сградата представлява 41% от общия дял на активите и 71% от стойността на ДМА.

Краткотрайните активи са 37% от общия дял на актива , като най-голям относителен дял от тях имат паричните средства – 31 %, следвани от вземанията от клиенти и материалните запаси .

В пасива на баланса най-висок дял има собствения капитал- 76 %, от който значителен дял има регистрирания капитал- 16 % от СК и резерви – 60 %

включващи: резерви от еднократна преоценка към 01.01.2003г.; други общи резерви , неразпределена печалба от минали години .

Задълженията към 31.03.2022 г. са краткосрочни – до една година 344 х. лв. 23% от общия дял на пасива. Най-голям относителен дял от тях имат тези, които са свързани с персонала – 61% спрямо общия размер на задълженията; осигурителни задължения са 9%, а данъчните 9 % от краткосрочните задължения. Задълженията към доставчици са текущи и представляват 11 % от общите задължения.

Структура на отчета за приходите и разходите към 31.03.2022 г.

	2023 г.в хил. в.	2023 г.в %	2022 г в хил. лв.	2022 г. в %
РАЗХОДИ				
Основни материали	91	16 %	110	16%
Външни услуги	61	14%	99	14%
За персонала	524	63%	426	63%
Амортизации	37	5%	32	5%
Други	16	2%	17	2%
Финансови	1		1	
Общо разходи	730	100%	685	100%
ПРИХОДИ				
Медицински услуги	703	93%	668	93%
Други приходи	60	2 %	49	2 %
Финансирания	42	5 %	32	5%
Извънредни и фин.приходи				
Общо приходи	763	100%	717	100%
Счетоводна печалба /загуба/	33		32	
Разходи за данъци				
Счетоводна печалба след дан.облагане	33		32	

Наблюдава тенденция на увеличение размера на приходите . Тази тенденция е свързана с противоепидемичната обстановка и разпространението на Ковид 19 и други заболявания. Въведена беше нова методика за заплащане труда на лекарите по договор с РЗОК.

Основен източник на приходи на лечебното заведение са приходите от договорите с РЗОК- Пловдив – 585 хил. в. с относителен дял 89 % спрямо общите приходи. Приходите от платени медицински услуги са 117 хил. в., имат относителен дял 15 % от общите приходи. В тях са включени : приходи от потребителски такси, спец. прегледи и изследвания по договори с здравноосигурителни фондове, мед. услуги в манипулационна.

Други приходи представляват приходи от издръжка на отдадените под наем кабинети с относителен дял 3 % от общите приходи. Като финансираня се отчитат приходите от наеми на отдадените под наем медицински кабинети на семейните лекари, стоматолози и СБАЛ на стойност 42 х. лв. с относителен дял 6 % от общите приходи.

Разходите на дружеството са се увеличили с 45 хил. лв. в сравнение с 2022 г. Разходите за възнаграждения и осигуровки са увеличени с 82 хил. лв., което е в резултат на новата методика за плащане, вследствие на епидемията Ковид 19 и изплатените обезщетения пенсионирани.

Разходите за основни материали са намалени с 19 хил. лв. и за външни услуги са по малко с 38 хил. в. В тях са включени разходи за гориво за отопление, консумативи Разходите за амортизации са повече с 5 хил. лв.

Дружеството няма просрочени задължения, няма сключени договори за заем, всички задължения са текущи, обслужва редовно задълженията си към доставчици, държавния бюджет и персонала.

В процеса на изготвяне на финансовите отчети действа внедрената в дружеството Система за финансово управление и контрол. Осъществява се ефективен предварителен контрол на всички разходи и приходи. Разработена е Стратегия за управление на риска на база установени и класифицирани рискове за три годишен период.

4. Анализ на финансови показатели за 2021 година

Рентабилност на приходите от продажби	0.05
Рентабилност на собствения капитал	0.03
Ефективност на приходите	0.96
Ефективност на разходите	1.05
Обща ликвидност	1.64
Бърза ликвидност	1.60
Платежоспособност	3.32
Финансова независимост	1.00
Задлъжнялост	0.29

Всички показатели са със средни референтни стойности. Дружеството е финансово независимо от привлечения капитал, т.е. няма кредити и може само да обслужва задълженията си. Това потвърждава и коефициента за обща ликвидност – 1.64 показва, че с краткотрайните си активи дружеството може да покрие текущите си задължения.

„ДКЦ I –Пловдив” ЕООД през първо тримесечие на 2023 година постига положителен финансов резултат с добри финансови показатели. Показателите, показват стабилност във финансовото състояние на дружеството и адекватност в променящите се пазарни условия.

26.04.2023 г.
Гр.Пловдив

УПРАВИТЕЛ



ЕВЕЛИНА СЛАВЧЕВА

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР П - ПЛОВДИВ" ЕООД
КЪМ 31.03.2023 година
ЕИК 000463258 ПЛОВДИВ, БУЛ. "ШЕСТИ СЕПТЕМВРИ" №110

АКТИВ

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи(дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	385	385
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други права и активи	6	1	II. Резерв от последващи оценки	1654	1654
Общо за група I:	6	1	III. Резерви:		
II. Дълготрайни материални активи			1. Законови резерви	81	81
1. Земи и сгради	2034	2054	2. Други резерви	724	679
- сгради	2031	2054	Общо за група III:	805	760
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	306	386	IV. Натрупана печалба(загуба) от минали години, в т.ч.		
3. Съоръжения и други	64	38	- Неразпределена печалба	55	56
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	15	15	Общо за група IV:	55	56
Общо за група II:	2416	2493	V. Текуща печалба(загуба)	41	41
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел „А“:	2 940	2 896
1. Дългосрочни инвестиции в т.ч. инвестиционни имоти	13	17	Б. Провизии и сходни задължения		
Общо за група III:	13	17	1. Провизии за пенсии и други задължения	123	113
IV. Отсрочени данъци	21	19	Общо раздел „Б“:	123	113
Общо за раздел "А":	2456	2530	В. Задължения		
Б. Текущи (краткотрайни) активи			1. Получени аванси, в т.ч. до 1 година		
1. Материални запаси			2. Задължения към доставчици, в т.ч.: до 1 година	36	53
1. Суровини и материали	29	14	3. Други задължения, в т.ч.: до 1 година	36	53
2. Предоставени аванси	11		до 1 година	328	247
Общо за група I:	40	14	- към персонала, в т.ч.: до 1 година	188	145
II. Вземания			- осигурителни задължения, в т.ч.: до 1 година	188	145
1. Вземания от клиенти и доставчици	308	241	- данъчни задължения, в т.ч.: до 1 година	46	31
2. Други вземания		1	Общо раздел „В“, в т.ч.: до 1 година	364	300
Общо за група II:	308	242	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	82	84
III. Парични средства, в т.ч.	696	595	- финансирания	80	84
- в брой	4	15			
- безсрочни сметки (депозити)	692	580			
Общо за група III:	696	595			
Общо за раздел „Б“:	1044	851			
В. Разходи за бъдещи периоди	9	12			
СУМА НА АКТИВА(А+Б+В)	3509	3393	СУМА НА ПАСИВА(А+Б+В+Г)	3 509	3 393

26. април 2023г

Ръководител: Д-р Валентина Кръстева Костуркова

Съставител: Емилия Бориславова Налбантова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР П - ПЛОВДИВ" ЕООД
за първо тримесечие 2023 г.
ЕИК 000463258 ПЛОВДИВ , БУЛ. "ШЕСТИ СЕПТЕМВРИ" №110

Наименование на разходите	Сума (в хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предход година		текуща година	предход година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	204	245	1. Нети приходи от продажби, в т.ч.:	929	817
а) суровини и материали	111	120	а) услуги	929	817
б) външни услуги	93	125	2. Други приходи в т.ч.:	67	77
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	662	539	- приходи от финансираня	18	30
а) разходи за възнаграждения	550	435	Общо приходи за оперативна дейност(1+2)	996	894
б) разходи за осигуровки	112	104	Общо приходи(1+2)	996	894
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	48	47			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	48	47			
- разходи за амортизация	48	47			
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
4. Други разходи, в т.ч.:	39	21			
а) провизии					
а) балансова стойност на продадени активи					
Общо разходи за оперативна дейност(1+2+3+4)	953	852			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	2	1			
Общо финансови разходи (5)	2	1			
6. Печалба от обичайна дейност	41	41			
Общо разходи (1+2+3+4+5)	955	853			
7. Счетоводна печалба(общо приходи – общо разходи)	41	41			
8. Разходи за данъци от печалбата					
9. Печалба (7 -8)	41	41			
Всичко (Общо разходи +8 +9)	996	894	Всичко (Общо приходи)	996	894

26 април 2023г

Ръководител: Д-р Валентина Кръстева Костуркова

Съставител: Емилия Бориславова Налбантова



ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод
на "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР II -ПЛОВДИВ" ЕООД
за първо тримесечие 2022г

ЕИК 000463258 ПЛОВДИВ , БУЛ. "ШЕСТИ СЕПТЕМВРИ" №110

(хил.лв.)

а	текущ период			предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	927	2207	(1 280)	880	292	588
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		764	(764)		583	(583)
3. Платени и възстановени данъци върху печалбата		19	(19)		1	(1)
4. Плащания при разпределения на печалба			-			
5. Други парични потоци от основна дейност	4	21	(17)	1	11	(10)
Всичко парични потоци от основна дейност(А)	931	3011	-2080	881	887	(6)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		37	(37)		13	(13)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност(Б)	0	37	(37)	0	13	(13)
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
1. Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност(В)	0	1	(1)		1	(1)
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	931	3049	(2 118)	881	901	(20)
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			2814			615
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			696			595

26 април 2023г

Ръководител: Д-р Валентина Кръстева Костуркова

Съставител: Емилия Бориславова Налбантова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

На "ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР II - ПЛОВДИВ" ЕООД
за първо тримесечие 2023г.

ЕИК 000463258 ПЛОВДИВ, БУЛ. "ШЕСТИ СЕПТЕМВРИ" №110

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от м.г.		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови нови	Резерв свързан с изк. соб. акц	Резерви с-но учд. акт	Други резерви	Нереприделена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	385		1654	81						10	11
2. Финансов резултат за текущия период							724			55	2899
3. Разпределение на печалбата в т.ч. за дивиденди								55		(55)	41
4. Салдо към края на отчетния период	385		1654	81			724			0	2940
5. Собствен капитал към края на отчетния период	385		1654	81			724			41	2940



Ръководител: Д-р Валентина Кръстева Костуркова

Съставител: Емилия Бориславова Налбантова

26 априли 2023г



Диагностично Консултативен Център II - гр. Пловдив

регистратура 032 / 605 803 управител 032 / 605 801
информация 032 / 605 804 тел/факс 032 / 605 800

бул. „Шести Септември“ №110

АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА „ДКЦ II Пловдив“ ЕООД

за първо тримесечие 2023г

„ДКЦ II-Пловдив“ ЕООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Пловдив окръжен съд по фирмено дело № 7754/1999 година. Капиталът е 100 % общинска собственост и е в размер на 385 хил. лв. Дружеството се представява и управлява от д-р Валентина Кръстева Костуркова съгласно Решение № 381 взето с протокол № 16 от 16.09.2022г. на Общински съвет Пловдив.

Предметът на дейността на дружеството е осъществяване на специализирана извън болнична помощ диагностика, лечение, рехабилитация, дейност по профилактика на болести и ранно откриване на заболявания, наблюдение на болни, консултации и други дейности съгласно чл.11, ал.1 от Закона за лечебните заведения.

В центъра има разкрити кабинети по следните специалности: Кардиология, Неврология, Хирургия, Акушерство и гинекология, Офталмология, Урология, УНГ, Ендокринология, Вътрешни болести, Ортопедия и травмотология, Нефрология, Гастроентерология, Физиотерапия и рехабилитация, Ревматология, Кожно -Венерически болести, Пулмология, Детска клинична хематология и онкология. Има добре оборудвана Клинична лаборатория .Звено за Образна диагностика, разполагащо с апаратура за рентгенова и ехографска диагностика, апарат за измерване на костна плътност.

Освен медицинската дейност Дружеството отдава под наем кабинети на общо практикуващи лекари, стоматолози, зъботехници, аптеки, магазин за диетични напитки, вендинг услуги, помощни средства, оптика.

Основната цел на ръководството на „ДКЦ II Пловдив“ ЕООД е осигуряване на медицинска диагностика, отговаряща на най-добрите стандарти за своевременност, достатъчност и качество; лечение на пациентите със съвременни методи, процедури и технологии; домашно наблюдение на пациенти, преминали през центъра, постигане на приемливо за обществото съотношение между разходи и приходи при спазване на медицинските стандарти.

През отчетният период програмите , целите, задачите и цялостната дейност, бяха хармонизирани с решенията на Министерството на здравеопазването, Световната Здравна Организация, Националната Здравна стратегия 2021-2030 год. и Здравната стратегия на Община Пловдив за периода 2021 – 2030 г.

В съответствие с националните политики, мисията на „ДКЦ II Пловдив ЕООД“ е:

„Устойчиво осигуряване на своевременно и достъпно задоволяване потребностите на населението на гр. Пловдив, Пловдивска област, с качествени здравни услуги, включени в дейностите на лечебните заведения за специализирана диагностика, профилактика и лечение в извънболнична помощ.“

Всички насоки за развитието на Дружеството се основават на достоверна базова информация за заболяемостта и здравните потребности на населението в региона, рисковите фактори на обслужвания контингент, здравната култура, демографската структура на пациентите, териториалното разпределение, доходите, очакванията, търсенето и предлагането на здравни услуги.

Целта на "ДКЦ II - Пловдив" ЕООД е прилагане иновативен стил на управление на лечебното заведение, насочен към реализирането на основните приоритети

1. Съдействие за запазване и укрепване здравето на обслужваните граждани.
2. Сnižаване на заболяемостта, страданията и трайната инвалидизация, причинени от социално - значимите заболявания, травмите и уврежданията.
3. Разширяване на здравните знания и умения на подрастващите и обслужваното население чрез програми за промоция и превенция на опасните и социално-значими заболявания.
4. Разработване и утвърждаване на вътрешни правила за дейността по стопанисване и управление на предоставените недвижими имоти и реализиране на приходи от отдадени
5. Адаптиране на човешките ресурси в здравеопазването към новите икономически условия и професионални изисквания.

Лекарите от „ДКЦ II Пловдив“ ЕООД традиционно имат амбицията да поддържат високо качество на медицинските услуги в съответствие с добрата медицинска практика .

Брой прегледи по специалности

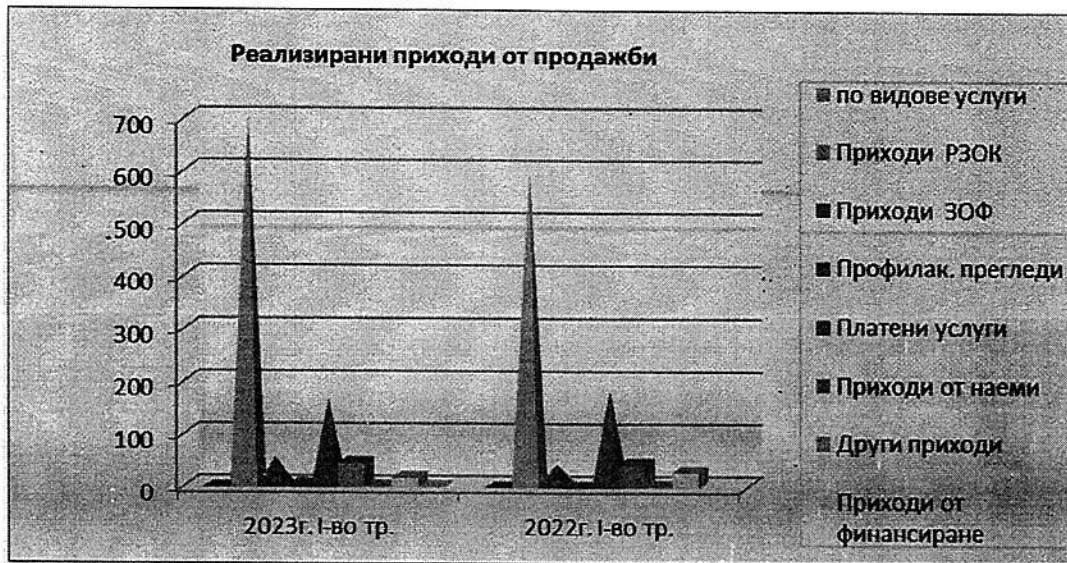
специалност	брой прегледи
интернист	249
гастроентеролог	138
ендокринолози	1387
кардиолози	2880
ревматолог	289
пневмофтизиатър	215
педиатър	20
съдов хирург	189

ортопедия и травматология	974
уролози	236
акушерство и гинеколози	1640
оториноларинголози	1012
офталмолози	1669
невролози	2422
психиатър	44
дермато-венеролог	285
хирург	511
клинико-лабораторни изследвания	26639
образна диагностика	7334
физиотерапия и рехабилитационна медицина	
брой прегледи	1435
брой извършени процедури	14165
детска клинична хематология и онкология	16

Реализираните приходи по видове услуги от дейността за първо тримесечие на 2023г. и тяхното изменение спрямо първо тримесечие на 2022г. са както следва:

(хил.лв.)

Реализирани приходи от продажби			
по видове услуги	2023г. I-во тр.	2022г. I-во тр.	изменение %
Приходи РЗОК	699	595	17%
Приходи ЗОФ	53	40	33%
Профилак. прегледи	14	1	1300%
Платени услуги	163	181	-10%
Приходи от наеми	47	45	4%
Други приходи	2	2	0%
Приходи от финансиране	18	30	-40%
Общо приходи от продажби	996	894	11%



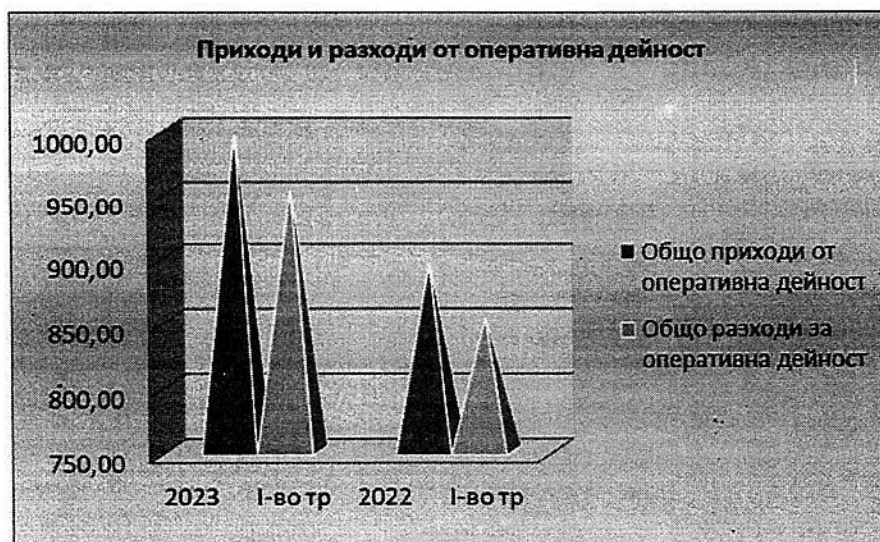
(%)			
Относителен дял в приходите от продажби			
по видове услуги	2022 I-во тр	2021 I-во тр	изменение %
Приходи РЗОК	70,2%	66,6%	3,6%
Приходи от медицински услуги ЗОФ	5,3%	4,5%	0,8%
Извършени профилактични прегледи	1,4%	0,1%	1,3%
Платени медицински услуги	16,4%	20,2%	-3,9%
Приходи от наеми	4,7%	5,0%	-0,3%
Други приходи	0,2%	0,2%	0,0%
Приходи от финансиране	1,8%	3,4%	-1,5%



Постигнатите от дружеството финансови показатели за първо тримесечие 2023 г. спрямо същия период 2022 г. са както следва:

N:	Показатели:	2023 I-во тр	2022 I-во тр	2023/2022	
				стойност	процент
1	Финансов резултат	41	41	0	0,0%
2	Нетни приходи от продажби	929	817	112	13,7%
3	Общо приходи от оперативна дейност	996	894	102	11,4%
4	Общо приходи	996	894	102	11,4%
5	Общо разходи за оперативна дейност	953	852	101	11,9%
6	Общо разходи	955	853	102	12,0%
7	Собствен капитал	2940	2896	44	1,5%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2526	487	2039	418,7%

9	Обща сума на активите	3509	3393	116	3,4%
10	Краткотрайни активи	1044	851	193	22,7%
11	Краткосрочни задължения	-364	300	64	21,3%
12	Краткосрочни вземания	308	242	66	27,3%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0,0%
14	Парични средства	696	595	101	17,0%
15	Материални запаси	29	14	15	107,1%
16	Дългосрочни задължения	134	113	21	18,6%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,0441	0,0502	-0,0061	-12,1%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,0139	0,0142	-0,0002	-1,5%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,0162	0,0842	-0,0680	-80,7%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,0117	0,0121	-0,0004	-3,3%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,0429	1,0481	-0,0051	-0,5%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,0451	1,0493	-0,0042	-0,4%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	2,8681	2,8367	0,0315	1,1%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	2,7582	2,7900	-0,0318	-1,1%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	1,9121	1,9833	-0,0712	-3,6%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	1,9121	1,9833	-0,0712	-3,6%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	1,1639	5,9466	-4,7827	-80,4%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1,3892	6,9671	-5,5780	-80,1%



	2023	1-во тр	2022	1-во тр
Общо приходи от оперативна дейност		996,00		894,00
Общо разходи за оперативна дейност		953,00		852,00

Сравнителният анализ на структурата на икономическите показатели 2022г. – 2023 г.(първо тримесечие) показва, че са налице съответствие на пазара на здравните услуги в новата икономическа реалност.

Доброто финансово състояние на дружеството е предпоставка за неговото стабилно развитие и продължаване на неговата обществено значима дейност в бъдещата социална функция на лечебното заведение.

„ДКЦ II Пловдив“ ЕООД се стреми да работи със съвременна апаратура, което ще доведе до повишаване нивото на конкурентноспособността на Дружеството. Това ще повиши качеството на предлаганите медицински услуги, разширяване структурата на медицински услуги. В бизнес плана за развитие на Дружеството е залегнало поетапно дооборудване на „ДКЦ II Пловдив“ ЕООД и реновиране на базата.

Към момента „Диагностично консултативен център II – Пловдив“ ЕООД успява да осигури финансова автономност, ефективно, навременно и сигурно управление на текущите задължения, както и адекватен отговор на променящите се пазарни условия. Дружеството няма просрочени задължения. „ДКЦ II Пловдив“ ЕООД редовно обслужва задълженията си към доставчици, персонал и бюджет.

Енергийната рецесия се отразява и на лечебното заведение. Във връзка с компенсацията за високите сметки за електрическа енергия лечебните заведения минават под общия знаменател за бизнеса като небитови консуматори без да е взето под внимание обществено значимата им функционалност, както и обстоятелството, че те нямат механизми за нарастване на приходите, както това се случва в останалата част от стопанската система.

Цената на ел. енергията остава нестабилна и през първото тримесечие на 2023г., но се отчита спад на същата. Към момента дружеството успява да компенсира ценовото увеличение от постъпления от НЗОК и компенсацията по МП.

26 април 2023г.
Гр. Пловдив



Управител:
Д-р Валентина Костуркова

ДКЦ - IV Пловдив ЕООД
 Съставител (предприятие)
 ПЛОВДИВ, УЛ. ГЕРГАНА №7
 Грао, (село) ул.

Приложение № 1 към СС1
 БУЛСТАТ 000463272

Вид дейност

БАЛАНС
 на ДКЦ - IV Пловдив ЕООД
 м.01-03.2023 г.

Раздели, групи, статии	СУМА (ХИЛ. ЛЕВА)	
	текуща година	предходна година
	1	2
АКТИВ		
а		
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
<i>I. Нематериални активи</i>		
Продукти от развойна дейност		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
Търговска репутация		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
<i>Общо за група I:</i>		
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>		
Земни и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.	374	395
- земи	155	155
- сгради	219	240
Машини, производствено оборудване и апаратура	81	106
Съоръжения и други	34	37
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	489	538
<i>Общо за група II:</i>		
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
Акции и дялове в предприятия от група		
Предоставени заеми на предприятия от група		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
Дългосрочни инвестиции, включително инвестиционни имоти		
Други заеми		
Изкупени собствени акции		
- номинална стойност на изкупени собствени акции		
<i>Общо за група III:</i>	4	3
<i>IV. Отсрочени данъци:</i>	493	541
Общо за раздел "Б":		
В. Текущи (краткотрайни) активи		
<i>I. Материални запаси</i>		
Суровини и материали	8	10
Незавършено производство		
Продукция и стоки, в т.ч.		
- продукция		
- стоки		
Предоставени аванси	8	10
<i>Общо за група I:</i>		
<i>II. Вземания</i>	128	93
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		
- над 1 година		
Вземания от предприятия от група в т.ч.		
- над 1 година		
Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- над 1 година	1	3
Други вземания, в т.ч.		
- над 1 година	129	96
<i>Общо за група II:</i>		
<i>III. Инвестиции</i>		
Акции и дялове в предприятия от група		
Изкупени собствени акции		
- номинална стойност на изкупени собствени акции		
Други инвестиции		
<i>Общо за група III:</i>		
<i>IV. Парични средства, в т.ч.</i>	6	13
- в брой - (включително в подотчетни лица)	317	251
- в безсрочни сметки (депозити)	323	264
<i>Общо за група IV:</i>	460	370
Общо за раздел "В":	6	7
Г. Разходи за бъдещи периоди	959	918
Сума на актива (А+Б+В+Г)		
Д. Условни активи		

БАЛАНС
на ДКЦ - IV Пловдив ЕООД
м.01-03.2023 г.

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
	1	2
ПАСИВ		
А. Собствен капитал		
<i>I. Записан капитал</i>	475	475
<i>II. Премии от емисии</i>		
<i>III. Резерв от последващи оценки</i>	2	2
<i>IV. Резерви</i>		
Законови резерви	182	182
Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Резерв, съгласно учредителен акт		
Други резерви	127	116
Общо за група IV:	309	298
<i>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.</i>		
- неразпределена печалба	16	13
- непокрита загуба		
Общо за група V:	16	13
<i>VI. Текуща печалба (загуба)</i>	4	3
Общо за раздел "А":	806	791
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Провизии за данъци, в т.ч.		
- отерочени данъци		
Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел "Б":		
В. Задължения		
Облигационни заеми /без конвертируемите/, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Конвертируеми облигационни заеми, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Получени аванси, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към доставчици, в т.ч.	8	2
- до 1 година	8	2
- над 1 година		
Задължения по полици, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Други задължения, в т.ч.	137	116
- до 1 година	137	116
- над 1 година		
- Към персонала в т.ч.	95	77
-- до 1 година	95	77
-- над 1 година		
- Осигурителни задължения, в т.ч.	21	17
-- до 1 година	21	17
-- над 1 година		
- Данъчни задължения, в т.ч.	9	7
-- до 1 година	9	7
-- над 1 година		
- Други /необхванати в горните три пера/ задължения, в т.ч.	12	15
-- до 1 година	12	15
-- над 1 година		
Общо за раздел "В", в т.ч.:	145	118
- до 1 година		
- над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	8	9
- финансирания	8	9
- приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	959	918
Д. Условни пасиви		

Ръководител:

д-р Елена Бояджиева

Съставител:

Йорданка Петрова

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
 на ДКЦ - IV Пловдив ЕООД
 м.01 -03.2023

Наименование на приходите и разходите а	Сума (хил. лева)	
	текуща година 1	предходна година 2
Б. Приходи		
<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	399	321
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	399	321
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.	1	7
- приходи от финансираня	1	7
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	400	328
<i>II. Финансови приходи</i>		
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	400	328
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	400	328

Наименование на приходите и разходите а	Сума (хил. лева)	
	текуща година 1	предходна година 2
А. Разходи		
<i>I. Разходи за оперативна дейност</i>		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	81	72
а) суровини и материали	34	33
б) външни услуги	47	39
3. Разходи за персонала, в т.ч.	282	221
а) разходи за възнаграждения	246	192
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	36	29
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	23	23
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	23	23
- разходи за амортизация	23	23
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.	10	8
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	396	324
<i>II. Финансови разходи</i>		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткотрайни) активи, в т.ч.		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		1
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		1
8. Печалба от обичайна дейност	4	3
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	396	325
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	4	3
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	4	3
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	400	328

Ръководител:
 д-р Елена Бояджиева



Съставител:
 Йорданка Петрова

Пловдив ЕООД
 иел (предприятие)

В.У.Л.ГЕРГАНА №7
 о) Ул.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 на ДКЦ - IV Пловдив ЕООД
 за 01.01.2023-31.03.2023 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години			Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени особствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
в началото на отчетния период	475		2	182			127			16	802	
ни в счетоводната политика												
след промени в счетоводната политика и грешки	475		2	182			127	16		(16)	802	
ения за сметка на собствениците, в т.ч.												
елше												
онне												
нов резултат за текущия период												
еделения на печалбата, в т.ч.												
идентифицирани												
иванс на загуба												
едващи оценки на активи и пасиви												
чение												
ление												
ути изменения в собствения капитал												
до към края на отчетния период	475		2	182			127	16		4	806	
омени от преходи на годишни финансови отчети на												
ривания в чужбина												
бствен капитал към края на отчетния период	475		2	182			127	16		4	806	
2)												



Съставител:
 Йорданка Петрова

Ръководител:
 д-р Елена Бояджиева

м. 22.4. "Увеличението на неразпределената печалба в резултат на отписване на резерв от последващи оценки на активите и пасивите се посочва в статия "Други изменения в собствения капитал".

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ДКЦ - IV Пловдив ЕООД

за 01.01.2023-31.03.2023 година

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	379	99	280	1 657	368	1 289
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		318	(318)		1 094	(1 094)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					5	(5)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци от печалбата					2	(2)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	1	11	(10)	3	31	(28)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	380	428	(48)	1 660	1 500	160
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					67	(67)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)					67	(67)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	380	428	(48)	1 660	1 567	93
Д. Парични средства в началото на периода			371			278
Е. Парични средства в края на периода			323			371
в т.ч. в подотчетни лица						

25.4.2023

Съставител

Йорданка Петрова

Ръководител

д-р Елена Бояджиева



**ПЪРВО
ТРИМЕСЕЧИЕ
НА 2023Г.**

През първото тримесечие на 2023г. извършихме редица дейности, които помогнаха за положителния финансов резултат на дружеството.

През цялото време се стремихме да редуцираме разходите в дружеството.

Липсва текучество, подобри се комуникацията и контактите с останалите общински здравни заведения.

Изпълнихме някои от поставените цели:

- Непрекъснато повишаване отговорността на медицинските специалисти за здравето и безопасността на пациентите;
- Спазване на законовите и регулаторни изисквания произтичащи от предмета на дейност на ”ДКЦ IV - Пловдив” ЕООД;
- Подобряване качеството на медицинските услуги;
- Подобряване качеството на процесите при осъществяване на медико -диагностичната дейност;

- Повишаване доверието на пациентите и други заинтересовани страни към дейностите на ”ДКЦ IV - Пловдив” ЕООД;
- Подобряване здравето състояние на населението от обслужвания район;

25.04.2023г

Пловдив

Управител:

/д-р Бояджиева/



**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ДКЦ V ПЛОВДИВ ЕООД**

Приложение №1 към СС 1

на _____

към _____

31.03.2023 г.

ЕИН '000466329

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи			Собствен капитал		
Нематериални активи			Записан капитал	295	295
Програмни продукти	2	2	Резерв от последващи оценки	937	937
Общо за група:	2	2	Резерви		
Дълготрайни материални активи			Други резерви	493	493
Земи и сгради, в т. ч.:	694	694	Общо за група:	493	493
- сгради			Натрулана печалба (загуба) от минали години,		
	689	694	в т. ч.:		
Машини, производствено оборудване и	844	691	- неразпределена печалба	184	
Транспортни средства, инвентар и други	43	37	Общо за група:	184	
Общо за група:	1 581	1 422	Текуща печалба (загуба)	96	184
Отсрочени данъци	20	20	Общо за раздел:	2 005	1 909
Общо за раздел:	1 603	1 444	Задължения		
Текущи (краткотрайни) активи			Задължения към доставчици, в т. ч.:	24	31
Материални запаси			до 1 година	24	31
Суровини и материали	37	37	Други задължения, в т. ч.:	385	456
Общо за група:	37	37	до 1 година	385	456
Вземания			- към персонала, в т.ч.:	264	230
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	377	255	до 1 година	264	230
Други вземания, в т. ч.:	126	142	- осигурителни задължения, в т. ч.:	57	48
Общо за група:	503	397	до 1 година	57	48
Парични средства, в т. ч.:	270	517	- данъчни задължения, в т. ч.:	70	37
- в брой	4	5	до 1 година	70	37
- в безсрочни сметки (депозити)	266	512	Общо за раздел, в т. ч.:	409	487
Общо за група:	270	517	до 1 година	409	487
Общо за раздел:	810	951	Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
Разходи за бъдещи периоди	4	4	- финансирания	3	3
СУМА НА АКТИВА	2417	2 399	СУМА НА ПАСИВА	2 417	2 399

Дата на съставяне: 27.04.2023 г.

Съставител:

Силвия Рукавина

Управител

Яна Кашийска-Петкова д.м.



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ДКЦ V ПЛОВДИВ ЕООД
 31.03.2023 г.

Приложение №2 към СС 1

на
към

ЕИН '000466329

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Препходна година		Текуща година	Препходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни	186	148	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	929	737
а) суровини и материали	128	106	б) услуги	929	737
б) външни услуги	58	42	4. Други приходи, в т. ч.:	42	45
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	578	442	- приходи от финансираня	22	41
а) разходи за възнаграждения	481	379	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	971	782
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	97	63	8. Загуба от обичайна дейност		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	38	41	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	971	782
а) разходи за амортизация и обезценка на	38	41			
- разходи за амортизация	38	41			
5. Други разходи, в т. ч.:	72	55			
Общо разходи за оперативна дейност	874	686			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в	1				
Общо финансови разходи (6 + 7)	1				
8. Печалба от обичайна дейност					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	875	686			
10. Счетоводна печалба	96	96	10. Счетоводна загуба		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	96	96	(общо приходи - общо разходи)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	971	782	Всичко (Общо приходи + 11)	971	782

Дата на съставяне: 27.04.2023 г.

Съставител:

Силвия Рукавина

Ръководител:

Яна Капилска-Петкова д.м.



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ДКЦ V ПЛОВДИВ ЕООД
за 31.03.2023 година

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	РЕЗЕРВИ											фин. резултат от минали години		текуща		ОБЩО
	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв от съгл. учред. АКТ	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	8		10				
										7	8	9	10			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	10	11				
Салдо в началото на отчетния период	295		937				493					184	1909			
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	295		937				493					184	1909			
Финансов резултат за текущия период												96	96			
Разпределение на печалбата/загубата												(184)				
Салдо към края на отчетния период	295		937				493			184		96	2005			
Собствен капитал към края на отчетния период	295		937				493			184		96	2005			

Дата на съставяне: 02.03.2023 г.

Съставител:

[Свопня Рукавина]
Свопня Рукавина

Управител:

[Яна Кашиска-Петкова]
Яна Кашиска-Петкова д.л. Регистриран одитор:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ДКЦ V ПЛОВДИВ ЕООД

31.03.2023 г.

ЕИН `000466329

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 716	801	2 915	3 427	734	2 693
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2 562	(2 562)		2 184	(2 184)
Парични потоци, свързани с лихви и комисионни		4	(4)		1	(1)
Платени и възстановени данъци		73	(73)		26	(26)
Плащания при разпределения на печалби		34	(34)			
Други парични потоци от основната дейност	86	155	(69)	2	82	(80)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	3 802	3 629	173	3 429	3 027	402
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		394	(394)		208	(208)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		394	(394)		208	(208)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	3 802	4 023	(221)	3 429	3 235	194
Д. Парични средства в началото на периода			738			544
Е. Парични средства в края на периода			517			738

Дата:

27.04.2023 г.

Съставител:

Силвия Рукавина

Ръководител

Яна Кашилска-Пет





ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „ДКЦ V- ПЛОВДИВ” ЕООД
КЪМ 31.03.2023 г.

„Диагностично консултативен център V Пловдив“ ЕООД е 100% общинско дружество с собственик Община Пловдив. Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписване с ЕИК 000466329.

„ДКЦ V Пловдив“ ЕООД има за основна дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ, диагностика, лечение, рехабилитация, дейност по профилактика на болести и ранно откриване на заболявания, наблюдение на болни, консултации, клинични изпитвания и други дейности, съгласно чл. 11, ал.1 от Закона за лечебните заведения. В дружеството има разкрити 5 болнични легла за краткосрочно наблюдение и лечение в рамките и съгласно чл. 8, ал.2 от ЗЛЗ и разрешение за провеждане на клинични изпитвания на лекарства.

„ДКЦ V Пловдив“ ЕООД осъществява своята дейност, съгласно издадено Удостоверение за регистрация на лечебно заведение за извънболнична медицинска помощ № 1439/02.02.2023 г. издадено от Министерство на здравеопазването.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е България, гр. Пловдив, ул. „Съединение“ № 42.

Към 31.03.2023 г. дружеството е с капитал 295 хил. лв, разпределен в 29 746 бр. дялове с номинална стойност 10.00 лв. всеки един.

Управител на дружеството до 16.02.2022 г. е д-р Олимпия Литовойска. След проведен конкурс и с Решение № 38 на Общински съвет Пловдив, взето с Проткоол № 3 от 1.02.2022 година е назначен управител Яна Кашшлска-Петкова за срок от 4 години.



I. АНАЛИЗ НА МЕДИЦИНСКАТА ДЕЙНОСТТА

„ДКЦ V – Пловдив“ ЕООД е лечебно заведение за специализирана извънболнична помощ, чийто профил на дейност в началото на 2022 година обхваща 18 основни специалности и четири помощни сектора: клинична лаборатория, микробиология, образна диагностика и сектор физиотерапия и рехабилитация, а в края на 2022 година вече са 20 основни специалности с четири помощни сектора и разрешение за провеждане на клинични изписвания на лекарствени средства. Към 31.03.2023 година в дружеството работят 43 лекари специалисти.

През 2022 година са извършени общо 62 688 прегледа от лекари специалисти. Извършени са 19958 процедури от лекари специалисти и 35 057 броя изследвания в лабораторните звена на дружеството.

№	Видове направления	31.03.2023
1	Преминали пациенти при лекари специалисти	17 171
2	Процедури	14 753
3	Изследвания в Клинична лаборатория	27 959
4	Рентгенови изследвания	5 106
5	Изследвания в Микробиология	1 992

Основните потребители на „ДКЦ V -Пловдив Св.Археп. Лука“ ЕООД са пациенти обслужвани по договор с РЗОК. Техния относителен дял спрямо общ обслужените пациенти е 82 %.

През периода имаме нарастване броя на пациенти, които са преминават чрез допълнително-здравно осигурителни фондове, както и пациенти, които заплащат допълнителни медицински услуги и прегледи сами.



"ДКЦ V ПЛОВДИВ - СВ. АРХИЕП. ЛУКА" ЕООД

- Специализирани кабинети и допълнителни сектори:

Извършени са 17 171 броя прегледи (първични и вторични) в т.ч.:

- По договор с РЗОК – 14 661 извършени прегледи
- Платени прегледи - 2 510 извършени прегледи

В специализираните кабинети на лечебното заведение са извършени 15 657 броя медицински процедури в т.ч.

- По договор с РЗОК - 15 554 броя процедури
- Платени процедури - 103 броя процедури

- В Клинична лаборатория са извършени общо 29 959 броя изследвания в т.ч:

- По договор с РЗОК – 27 204 бр. изследвания
- Платени изследвания - 2 755 броя изследвания

- В Образна диагностика са извършени общо 5106 броя изследвания в т.ч.:

- По договор с РЗОК – 5030 броя образни изследвания
- Платени изследвания – 76 броя образни изследвания

- В сектор Микробиология са извършени общо 1922 броя изследвания:

- По договор с РЗОК – 608 броя
- Платени изследвания – 1862 броя

Отпуснатите стойности по Регулаторни стандарти по НРД 2020 – 2022 година, за първото тримесечие на 2023 година са крайно недостатъчни, независимо, че през периода получихме допълнителен лимит. Обикновено допълнителни лимит се отпуска в последните дни на тримесечието и същият не може да бъде усвоен на 100%. Определените стойности затрудняват прилагането на добрата медицинска практика на лекарите-специалисти в центъра.

<u>Отпуснат РС</u>	<u>Извършен РС</u>
МН бл. №3 –1322 бр.	МН бл. №3 – 1357 бр.
ВСД бл. 3 А- 456 бр.	ВСД бл. 3 А- 474 бр.
НМДД - 72566,52 лв.	НМДД - 83429 лв.

"МЦ VI - ПЛОВДИВ,
р-н ЦЕНТРАЛЕН" ЕООД
гр.Пловдив,
ул."Иван Вазов"№ 59
Булстат 115342217

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към
31.03.2023 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща	Предходна		Текуща	Предходна
	година	година		1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	126	126
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Концесии, патенти, програмни продукти			III. Резерв от последващи оценки		
2. Предост. аванси, НДМА в процес на изгражд.	78	78	IV. Резерви		
Общо за група I:	78	78	1. Законови резерви		
II. Дълготрайни материални активи			2. Резерв, свързан с изкупени собств. акции		
1. Земи			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
2. Сгради			4. Други резерви		
3. Машини, оборудване и апаратура	26	30	Общо за група IV:		
4. Съоръжения и други			V. Натрупана печалба (загуба) от м.г., в т.ч.		
5. Предост. аванси, ДМА в процес на изгражд.			- неразпределена печалба		
Общо за група II:	26	30	- непокрита загуба	-148	-109
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за група V:	-148	-109
Общо за група III:			VI. Текуща печалба (загуба)	-7	6
IV. Отсрочени данъци			Общо за раздел А:	-29	23
Общо за раздел Б:	104	108			
В. Текущи (краткотрайни) активи			Б. Провизии и сходни задължения		
I. Материални запаси					
1. Суровини и материали	4	4	Общо за раздел Б:		
Общо за група I:	4	4	В. Задължения		
II. Вземания			1. Заеми	54	52
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	13	13	над 1 година	54	52
над 1 година			2. Задължения към доставчици, в т.ч.	49	46
2. Други вземания, в т.ч.	1	1	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо за група II:	14	14	3. Други задължения, в т.ч.:	49	21
III. Инвестиции			- Задължения към персонала, в т.ч.:	40	15
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	2	17	над 1 година		
в брой	1		- Осигурителни задължения, в т.ч.:	4	4
в безрочни сметки (депозити)	1	17	до 1 година		
Общо за група IV:	2	17	над 1 година		
Общо за раздел В:	20	35	- Данъчни задължения, в т.ч.:	3	2
			до 1 година		
			над 1 година		
			- Други задължения, в т.ч.	2	
			до 1 година		
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.	152	119
			до 1 година		
			над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	1	1
			финансирания	1	1
			финансиране над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	124	143	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	124	143

Съставител:

Лидия Сивакова



Д-р Станка Павлова

Дата: 28.04.2023 г.

"МЦ VI - ПЛОВДИВ,
р-н ЦЕНТРАЛЕН" ЕООД
гр.Пловдив,
ул."Иван Вазов"№ 59
Булстат 115342217

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
Към 31.03.2023

Приложение № 2
към СС № 1

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукцията и незавършено про-во			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	48	39
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	8	20	а) продукцията		
а) суровини и материали	4	14	б) стоки		
б) външни услуги	4	6	в) услуги		39
			г) други		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	46	48	2. Увеличение на запасите от продукцията и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	40	42	н		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	6	6	4. Други приходи, в т.ч:		38
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня		11
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	1	Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2+ 3+ 4)	48	77
обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	1	1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.4.:		1	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
а) баланс. стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови		
Общо разходи за оперативната дейност (1+ 2+ 3+4+ 5)	55	70	в) положителни разлики от валутни курсове		
6.Разходи от обезценка на финансови активи, признати като текущи активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
- отрицателни разлики от вал.курсове					
7. Разходи за лихви и други финанс.р-ди:		1			
а) разходи, свързани с предпр. от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)					
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9);	55	71	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	48	77
9. Счетов. Печалба		6	9. Счетов. Загуба	7	
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Други данъци, алтернат.на корп.					
12. Печалба (9 - 10 - 11)			10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи+10+11+12)	55	77	Всичко (Общо приходи + 10)	55	77

Дата:28.04.2023 г.

Съставител:
Лидия Сивакова



Д-р Станка Павлова

"МЦ VI - ПЛОВДИВ ,р-н ЦЕНТРАЛЕН" ЕООД
 "р.Пловдив, ул. "Иван Вазов" № 59
 Булстат 115342217

О Т Ч Е Т
 ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 КЪМ
31.03.2023

Приложение № 4
 към СС № 1

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкуплените собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	126								(111)	(37)	(22)
2. Корекция на грешки за минали години					/						
3. Салдо в началото след корекции	126								(111)	(37)	(22)
4. Финансов резултат за текущия период									(148)	(7)	(155)
5. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденди											
5. Изменения за сметка на собственика											
7. Други изменения в собствения капитал									111	37	148
3. Салдо към края на отчетния период	126								(148)	(7)	(29)
9. Собствен капитал към края на отчетния период	126								(148)	(7)	(29)

Съставител:
 Лидия Сивакова



Ръководител:
 Д-р Станка Павлова
 Управление

Дата: 28.04.2023 г.

МЦ VI-ПЛОВДИВ,р-н ЦЕНТРАЛЕН ЕООД
гр.Пловдив,
ул."Иван Вазов"№ 59
Булстат 115342217

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
Към 31.03.2023 г.

Приложение № 1
 към СС № 7

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	44	3	41	77	19	58
Парични потоци ,свързани с краткосрочни финансови активи,държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		36	(36)		44	(44)
Парични потоци от лихви,ком.дивиденди						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределение на печалби						
Други парични потоци от основна дейност			2		4	(4)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	44	41	3	77	67	10
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	44	41	3	77	67	10
Д. Парични средства в началото на периода			1			7
Е. Парични средства в края на периода			2	x	x	17

Съставител:

Лидия Сивакова

Ръководител:

Д-р Станка Павлова

Дата: 28.04.2023 г.



МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР VI – ПЛОВДИВ, РАЙОН ЦЕНТРАЛЕН ЕООД

АНАЛИЗ

НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА “МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР VI – ПЛОВДИВ, РАЙОН ЦЕНТРАЛЕН” ЕООД ЗА ПЕРИОДА 01.01.2023 – 31.03.2023г.

“Медицински център VI – Пловдив, Район Централен” ЕООД е търговско дружество със 100 % общинско участие.

С Решение № 108, взето с Протокол № 6 от 29.03.2018 г. на Общински съвет Пловдив “Диагностично – консултативен център VI – Пловдив, Район Централен” ЕООД е преобразувано в “Медицински център VI – Пловдив, район Централен” ЕООД, която промяна е вписана с Акт № 20180426133642 на 26.04.2018 г. в Агенция по вписвания – Търговски регистър.

От 02.07.2021 г. на основание на Решение № 153 на Общински съвет Пловдив, взето с Протокол № 9 от 09.06.2021 г. във връзка с чл.141, ал.7 от Търговския закон за Управител на лечебното заведение е назначена д-р Станка Павлова.

“Медицински център VI – Пловдив, Район Централен” ЕООД има за предмет на дейност :

Осъществяване на специализирана извънболнична медицинска помощ, диагностика, лечение, рехабилитация, дейност по профилактика на болести и ранно откриване на заболявания, наблюдение на болни, консултации и други съгласно чл. 11, ал. 1 от Закона за лечебните заведения.

Дружеството може да разкрие до 10 /десет/ легла за краткосрочно наблюдение и лечение в рамките и съгласно закона - чл.8, ал.2 от ЗЛЗ .

Дружеството е с капитал в размер на 125 870 лева, вписан в Търговския регистър. Лечебното заведение е дружество развиващо самостоятелна стопанска дейност като източниците на приходи са два през отчетния период на 2023 г. :

- Продажби на платени медицински услуги на населението ;
- Продажба на медицински услуги на населението чрез РЗОК .

През първото тримесечие на 2023 г. “Медицински център VI-Пловдив, район Централен“ ЕООД разполага с 10 броя кабинети, в които работят 16 лекари специалисти, от които 10 лекари на трудов договор и 6 на граждански договор. В лечебното заведение продължава тенденцията за запазване на трудовите взаимоотношения с доказани лекари-специалисти. Ръководството на дружеството си е поставило като основна задача привличането на нови специалисти по разкритите дейности.

❖ **Размер, структура на собствения капитал /хил.лв./ -1-во тримесечие на 2023 г.**

1. Основен капитал 126 х.лв.
2. Резерви 0

Финансов резултат

1. Непокрита загуба 148 х.лв. спрямо първото тримесечие на 2022 г. - 109 х.лв.
2. Текуща загуба 7 х.лв. спрямо първото тримесечие на 2022 г. текуща печалба 6 х.лв.

Собствен капитал минус 29 х.лв спрямо първото тримесечие на 2022 г. минус

❖ **Размер, структура, източници и динамика спрямо предходна година на приходите и разходите**

СТРУКТУРА НА ПРИХОДИТЕ

Структура на приходите	01.01.-31.03..2023г.		01.01.-31.03.2022г.		Изменение в хил.лв.
	размер хил.лв.	отн. дял %	размер хил.лв.	отн. дял %	
I. Нетни приходи от продажби	48	100,00	39	51	+9
РЗОК	39	81	31	40	+8
Приходи от кешови плащания	9	19	8	11	+1
II Други приходи, в т.ч:	0,00		38	49	-38
Дарения от ЛПС	0,00		1	1	-1
РЗОК суми за неблагоприятни условия	0,00		10	1	-10
Наем кабинети и издръжка	0,00		1	13	-1
Тестване с бързи антигенни тестове	0,00		26	34	-26
Общо :	48	100,00	77	100	-29

От представената структура на приходите е видна следната тенденция:
Чувствителен спад на източниците на приходи.

- приход от РЗОК – общата сума от медицинска дейност за отчетния период на 2023 г.е 39 х.лв. спрямо 31 х.лв. през същия период на 2022 г.
- кешовите плащания са увеличени с 1 хил. лв. спрямо първо тримесечие на предходна година.

От тук следва ,че ръстта на приходите от тези два източника са незначителни, което допринася за постигане на отрицателния резултат през изтеклия период на 2023 г.

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ

Структура на разходите	01.01.-31.03.2023г.		01.01.-31.03.2022г.		Изменени е в хил.лв.
	Размер хил.лв.	отн. дял %	размер хил.лв.	отн. дял %	
I. Разходи по икон. елементи	55	100	70	99	-15
за материали	4	7	14	20	-10
за външни услуги	4	7	6	9	-2
за амортизации	1	2	1	1	0,00
за възнаграждения	40	73	42	60	-2
за соц. осигуровки	6	11	6	8	0,00
други разходи			1	1	-1
II. Финансови разходи			1	1	-1
Общо :	55	100	71	100	-16

Разходите, свързани с дейността на дружеството чувствително намаляват от тези на първото тримесечие на 2022 г. :

- Разходите за материали и външни услуги са намалели заради отсъствието на договорни наемни отношения с МБАЛ „Свети Мина” ЕООД. За тези възмездни отношения между двете общински дружества съм сигнализирала многократно с докладни към собственика на дружеството Община Пловдив. Наемът, който е начислен по договор с наемодателя е непосилен и дискриминационен по отношение на управляваното от мен дружество спрямо всички общински търговски дружества. През първо тримесечие на 2023 г. липсата на договор води до отсъствие на наемно задължение, но от своя страна поражда административни и договорни обструкции.
- Разходите за работни заплати през първото тримесечие на 2022 г. бележат ръст от 2 х.лв. Причина за този ръст спрямо разходите за възнагражденията през същия период на 2022 г. са променените вътрешни правила за РЗ и променения размер на МРЗ за страната в посока на увеличение от 720,00 лв на 780,00 лв в началото на 2023 г.

Дружеството отчита непокрита загуба от минали години в размер на 148 х.лв.

През отчетния период средната месечна работна заплата в дружеството е в размер на 1255,83 лв. спрямо 1190,31 лв. за същия период на 2022 г.

Дружеството приключва първото тримесечие на 2023 г. със счетоводна загуба от 7 х.лв

Поради недостиг на финансови ресурси лечебното заведение не успява да изплаща навременно възнагражденията на персонала. Това доведе до забавяне на месечните задължения към персонала в срок от два месеца. Дружеството успява да изплаща данъците и социални осигуровки на персонала в срок, но среща големи трудности по изплащане на задълженията с към доставчици, както за текущото тримесечие на 2023 г. така и за 2022 г. и за 2021 г.

Управлението отчита обективно финансовото състояние на дружеството, заплахите рисковете, стоящи пред него и предприема мерки в посока увеличаване на приходите.

За периода 01.01.2023-31.03.2023 г. дружеството отчита задължения в размер на 152 396,00 лв. както следва:

- към Община Пловдив временен безлихвен заем /необслужван/в т.ч. лихви - 54 370,00 хл.лв. лв.
- към доставчици: 48547,00 лв / в т. число наем и издръжка към МБАЛ „ Свети Мина“ Пловдив ЕООД .;
- към персонал: 40226,00 лв. /забавяне на месечните заплати по начислени възнаграждения за м.01,м.02,м.03 на 2023 г./;
- осигурителни задължения-персонал: 3 508,00 /текущо задължение по начислени възнаграждения за м.03 на 2023 г./;
- данъчни задължения-персонал: 3326,00 лв. /текущо задължение за ДДФЛ по начислени възнаграждения за м.03 на 2023 г./;
- дивидент за Община Пловдив – 2419,00 лв.

През отчетното тримесечие на 2022 г. няма новозакупени ДМА.

Дружеството си поставя следните стратегически цели за повишаване на приходите чрез :

1. Участие в целеви програми от Община Пловдив, както и участие в държавни и европейски програми и проекти;
2. Съвместно ползване на рентгеновата образна диагностика с МБАЛ „ Свети Мина” ЕООД с договор между двете дружества;
3. Извършване на Генетично тестване, известно още като ДНК тестване, което се използва за идентифициране на промените в ДНК последователността или структурата на хромозомите и обхваща:

- b. Персонализиране на терапия – тестове, насочени към пациенти които са диагностицирани с туморни формации 3 и 4 стадии;
 - c. Проследяване на ефективността от провеждана до момента терапия или при непровеждане на терапия – броене на клетки, тестове , приложими при солидни туморни образувания в стадий 4 при възрастни, които са били предварително секвенирани и др.;
 - d. Мутационен анализ на гените за навременно откриване на предразположеност към онкологични заболявания;
 - e. Изследвания за наследствени мутации – анализ на различен брой гени, като се извършва секвениране на целите гени;
 - f. Други за оптимизиране на терапевтични стратегии.
- 4. Възобновяване на дейността за организиране и провеждане на първо и второ психологическо изследване по реда на чл. 152 от Закона за движението по пътищата с ИА., АВТОМОБИЛНА АДМИНИСТРАЦИЯ” ;
 - 5. Договори със ЗЗД за медицински прегледи на застраховани лица през 2023 г.;
 - 6. Договори със СТМ за извършване на профилактични медицински прегледи на работещи през 2023 г.;
 - 7. Договори с предприятия за профилактични прегледи на работещи по определени рискови групи извън тези по трудова медицина и ЗЗД;
 - 8. Осъществяване на клинични проучвания;
 - 9. Разкриване отново на дейността по „ Клинична лаборатория“;
 - 10. Привличане на нови лекари и специалности към дружеството за работа с РЗОК и платени прегледи;
 - 11. Разкриване на кабинет за неотложна медицинска помощ;
 - 12. Разширяване на регулярната медицинска дейност

Управител: подпис

/ Д-р Станка Павлова /

Гл.счетоводител :подпис

/ Л.Сивакова /

Дата:28.04.2023 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ДКЦ VII" РАЙОН ЮЖЕН" ЕООД
 гр. Пловдив - ул. № Тодор Александров 16
 Булстат: 115343433

Приложение № 1
 към СС № 1

към
31-мар-2023

АКТИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	366	380
- земи		
- сгради	366	380
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	260	275
3. Съоръжения и други	38	38
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	664	693
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми на свързани предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
Общо за група III:		
IV . Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	664	693
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	62	56
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	62	56
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	109	145
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	6	6
над 1 година		
Общо за група II:	115	151
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	4	9
- в безсрочни сметки (депозити)	310	270
Общо за група IV:	314	279
Общо за раздел В:	491	486
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	1
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	1 156	1 180

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ДКЦ VII" РАЙОН ЮЖЕН" ЕООД
 гр. Пловдив - ул. № Тодор Александров 16
 Булстат: 115343433

Приложение № 1
 към СС № 1

към
 31-мар-2023

ПАСИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал		
II. Премии от емисии	535	535
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт	237	237
4. Други резерви	203	130
Общо за група IV:	440	367
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	36	92
Общо за група V:	36	92
VI. Текуща печалба (Загуба)	17	61
Общо за раздел A:	1 042	1 069
B. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел B:		
B. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
до 1 година	11	8
над 1 година	11	8
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:		
до 1 година	103	103
над 1 година	103	103
- към персонала, в т.ч.:		
до 1 година	61	54
над 1 година	61	54
- осигурителни задължения, в т.ч.:		
до 1 година	20	18
над 1 година	20	18
- данъчни задължения, в т.ч.:		
до 1 година	14	12
над 1 година	14	12
Общо за раздел B, в т.ч.:		
до 1 година	114	111
над 1 година	114	111
Г. Финансираня и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансираня		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (A + B + B + Г)	1 156	1 180

Съставител:

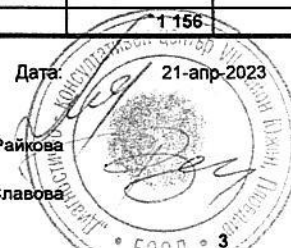
Ръководител:

Дата: 21-апр-2023

Пенка Райкова

д-р Валерия Славова

Заверил съгласно одиторски доклад от



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приложение № 2
към СС № 1

към

31-мар-2023

ДКЦ VII " РАЙОН ЮЖЕН" ЕООД
гр. Пловдив - ул. № Тодор Александров 16
Булстат: 115343433

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
а) Продукция	327	366
б) Стоки		
в) Услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	327	366
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финансираня	23	30
	2	10
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	350	396
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) Приходи от предприятия от група		
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайната дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	350	396
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Загуба (9+ред 10 и ред 11 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 10)	350	396
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		
а) суровини и материали	53	66
б) външни услуги	17	26
	36	40
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		
а) разходи за възнаграждения	256	236
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	221	203
- осигуровки, свързани с пенсии	35	33
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	11	11
- разходи за амортизация	11	11
- разходи за обезценка	11	11
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	13	21
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	333	334
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предприятия от група		1
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		1
8. Печалба от обичайна дейност	17	61
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	333	335
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	17	61
10. Разходи за данъци от печалбата		
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12. Печалба (9-10-11)	17	61
Всичко (Общо разходи +10 + 11 + 12)	350	396

Съставител:

Ръководител:

Дата:

21-апр-2023

Пенка Райкова

д-р Валерия Славова

Заверил съгласно одиторски доклад от

ДКЦ VII РАЙОН ЮЖЕН" ЕООД
 гр. Пловдив - ул. № Тодор Александров 16
 Булстат: 115343433

ОТЧЕТ
 ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 към
 31-мар-2023

Приложение № 4
 към СС № 1

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи и оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкуплените собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	535		14			237	203		36	1 025	
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	535		14			237	203		36	1 025	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								36			
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	535		14			237	203	36	17	1 042	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	535		14			237	203	36	17	1 042	

Дата:

21-апр-2023

Съставител:

Пенка Райкова



Ръководител:

Д-р Валерия Славова

Заверил съгласно одиторски доклад от

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	326	100	226	1 583	330	1 253
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		274	(274)		1 124	(1 124)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					1	(1)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата					12	(12)
Плащания при разпределения на печалби					19	(19)
Други парични потоци от основна дейност		12	(12)	14	57	(43)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	326	386	(60)	1 597	1 543	54
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					18	(18)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)					18	(18)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	326	386	(60)	1 597	1 561	36
Д. Парични средства в началото на периода			374			338
Е. Парични средства в края на периода			314			374

Дата: 21-апр-2023

Съставител:
 Пенка Райкова

Ръководител:
 д-р Валерия Славова

Заверил съгласно одиторски доклад от



МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ

НА ДЕЙНОСТТА

НА "ДКЦ VII – ПЛОВДИВ, район ЮЖЕН" ЕООД към 31.03.2023 г.

Анализът обхваща периода до 31.03.2023 година. Използваните данни са счетоводните баланс и ОПР за съответния период.

Финансовият отчет беше изготвен към 31.03.2023 год. и приключи с печалба от дейността в размер на 16727,89 лв.

ДКЦ VII ПЛОВДИВ Район Южен ЕООД е търговско дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Пловдивски окръжен съд по фирмено дело N 7801/24.11.1999 год. Дружеството е 100% собственост на Община Пловдив. Органите на управление на лечебното заведение са едноличния собственик на капитала и управителят. Правата на Общината като едноличен собственик на капитала се упражняват от Общински съвет Пловдив. Центърът е регистриран по чл.40 от ЗЛЗ в регистъра на лечебните заведения в Районния център по здравеопазване/Регионална здравна инспекция-гр. Пловдив с Регистрационен №1423/20.05.2011. Единен идентификационен код 115343433 от Търговския регистър на Агенцията по вписванията.

1. Предмет на дейност на дружеството

Дружеството извършва специализирана извънболнична медицинска помощ, диагностика, лечение, рехабилитация, дейност по профилактика на болести и ранно откриване на заболявания, наблюдение на болни, диспансеризация, консултации и други дейности съгласно чл.11, ал.1 от ЗЛЗ.

2. Резултати от дейността

Резултатите от дейността на дружеството към 31.03.2023 год. са положителни-реализирана печалба в размер на 16727,89 лв., като реализирания резултат за същия период на 2022 год. е печалба 61441,03 лв.

Показатели	Към 31.03.2023 г.	Към 31.03.2022 г.
<i>Общо приходи</i>	350	396
<i>Общо разходи</i>	333	335
<i>Счетоводна печалба</i>	17	61
Печалба	17	61

Приходите на Дружеството се формират чрез сметките по гр.70-Приходи от продажби.

ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Приходи :	31.03.2023 г.		31.03.2022 г.	
	ст/ст х.лв	%	ст/ст х.лв	%
РЗОК	273	78	309	80
Платени мед.услуги	54	15	57	12
Наеми	21	6	20	5
Приходи от дарения			5	1.5
Приходи компенсации-ел.енергия	2	1	5	1.5
	<u>350</u>	<u>100</u>	<u>396</u>	<u>100</u>

-по изпълнение по договор №160920/2020 год.

Медицинска дейност	<u>273</u> хил.лв 225 хил.лв.
Ренген +лаборатория	44 хил.лв
Допл.по чл.37 ал.6 ЗЗО	4 хил.лв.

За първо тримесечие на 2023г. приходите от продажби са намалели с 39 хил.лв. спрямо същия период за предходната година. Най – висок относителен дял в общия обем на приходите от продажби заемат приходите от извършени услуги по договор за оказване на извънболнична помощ и амбулаторни процедури с НЗОК. Видно от таблицата е, че за първо тримесечие на 2023 г. те са намалели с 36 хил.лв, което е намаление с 2% спрямо същият период за 2022 год. Причина за намалението от 36 хил.лв. е преустановяване на доплащане от страна на РЗОК за работа в условия на Ковид-19 епидемична обстановката .

Платени медицински услуги са кешовите плащания по дейности свързани с - прегледи, издаване на медицински документи, платени изследвания и други- бележат като цяло намаление от 3 хиляди лева.

Приходите от наем- представляват приходи от издръжка на отдадените под наем кабинети . Собствените приходи от стопанска дейност запазват ръста си през разглеждания период.

Приходите от компенсации са по РМС №739-за компенсиране на ел.енергия.

РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА

Вид разход:	31.03.2023 г.		31.03.2022 г.	
	сm/сm	%	сm/сm	%
За материали"	17	5	26	8
За външни услуги	36	11	40	12
За амортизации"	11	3	11	3
За възнаграждения	221	66	203	62
За осигуровки	35	11	33	10
Други разходи	13	4	21	5
Фин.операции			1	
Всичко разходи:	333	100	295	100

Увеличение на разходите на дружеството през 1 тримесечие на 2023 е със 38 хил.лв. в сравнение със същия период на 2022година.

На лице е намаление на разхода за материали в размер на 9 хил.лв.

Външните услуги бележат намаление от 4 хил.лв.

Разходите за персонала – заплати и осигурителни вноски за първо тримесечие на 2023г. имат увеличение 20 хил.лв.– следствие на вдигането на МРЗ от 01.01.2023 год.

В други разходи отново имаме намаление от 8 хил.лв.

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Показатели	31.03.2023	31.03.2022
1.Коефициент на обща ликвидност	4.31	4.38
2.Коефициент за бърза ликвидност	3.76	3.87
3.Коефициент на платежоспособност	9.14	9.63
4.Коефициент на финансова независимост	1.00	1.00
5.Коефициент на задлъжнялост	0.11	0.10
6.Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.11	0.17
7.Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.02	0.06
8.Коефициент на рентабилност на пасивите	0.15	0.55
9.Коефициент за ефективност на разходите	1.05	1.18
10.Коефициент за ефективност на приходите	0.95	0.85

Коефициентите за ликвидност превишават единица, което означава, че предприятието разполага с повече краткотрайни активи от задълженията му към балансовата дата. При тази постановка степента на риска предприятието да изпадне в състояние на невъзможност за посрещане на задълженията си е твърде малка.

Финансовите показатели са добри. Дружеството е финансово стабилно в момента, няма кредити ,има налични средства да обслужва текущите си задължения към персонал ,бюджет и доставчици.

3.Информация за важните събития,настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет.

Няма важни събития настъпили след съставянето на годишн

4.Нефинансова информация във връзка с изискванията на чл. 29, ал 4 от Закона за публичните предприятия дружеството оповестява за следното:

През първото тримесечие е извършен преглед на въведената и действаща СФУК за 2022/ заповед №63/11.01.2023 год.

Със заповед №62/03.01.2023 е утвърдена счетоводна политика на дружеството за 2023 год.

Със заповед №89/06.02.2023 год.се извърши текущ мониторинг за 2023 год.Създаде се риск регистър на ДКЦ 7 Пловдив и се изготви годишен оперативен план за 2023 год.

Приет е оперативен план за дейността на ДКЦ 7 Пловдив за 2023 година,в който са определени целите/задачи/,рисковете,действията,отговорните служители,срокове за изпълнение и индикаторите за постигане на поставените цели.

Въведената СФУК покрива почти всички дейности и процеси осъществяващи се в дружеството и за подобряване на същата се осъществява процес на наблюдение на въведените контроли.

В дружеството няма текучество на ръководния персонал, а текучеството на специалисти е в границите, които не оказват отрицателно влияние за постигане на целите на организацията.

Ръководството потвърждава ,че се е придържало към действащите счетоводни стандарти,като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

ДКЦ 7 Пловдив ЕООД има сключен договор за събиране, транспортиране и унищожаване на биологични и опасни отпадъци.

Главната цел на ДКЦ 7Пловдив ЕООД е осигуряване на равен и справедлив достъп на населението до всички видове доболнична медицинска помощ, високо качество на диагностика и лечение на болните.

Приоритет през отчетния период е запазването на броя и здравето на медицинските специалисти и друг медицински персонал, както и избягване на сътресенията върху медицинските дейности на дружеството

Мисията е съобразена с основните елементи на бизнеса, като клиенти, пазари, производствени мощности и други. Мисията е израз на смисъла на съществуване и ценностната система на фирмата.

Управител :

/д-р В. Славова/



Гр.Пловдив
28.04.2023 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година 1	Предходна година 2		Текуща година 1	Предходна година 2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	900	900
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Концесии, патенти, програмни продукти			III. Резерв от последващи оценки	9	9
2. Предост. аванси, НДМА в процес на изгражд.			IV. Резерви	0	82
Общо за група I:	0	0	1. Законови резерви		
II. Дълготрайни материални активи			2. Резерв, свързан с изкупени собств. акции		
1. Земи	56	56	3. Резерв, съгласно учредителен акт		
2. Сгради	510	519	4. Други резерви	0	0
3. Машини, оборудване и апаратура	136	177	Общо за група IV:	0	0
4. Съоръжения и други	9	12	V. Натрупувана печалба (загуба) от м.г., в т.ч.		
Общо за група II:	711	764	- неразпределена печалба	20	13
III. Дългосрочни финансови активи			- непокрита загуба	-6	-16
Общо за група III:			Общо за група V:	14	-3
IV. Отсрочени данъци	2	2	VI. Текуща печалба (загуба)	12	22
Общо за раздел B:	713	766	Общо за раздел A:	935	928
B. Текущи (краткотрайни) активи			B. Провизии и сходни задължения		
I. Материални запаси			Общо за раздел B:		
1. Суровини и материали	1	13	B. Задължения		
Общо за група I:	1	13	1. Задължения към доставчици, в т.ч.	4	12
II. Вземания			до 1 година	4	12
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	86	71	над 1 година		
над 1 година			2. Други задължения, в т.ч.:	83	80
2. Данъци за възстановяване			- Задължения към персонала, в т.ч.:	56	58
3. Други вземания, в т.ч.	1	1	до 1 година	56	58
над 1 година			над 1 година		
Общо за група II:	87	72	- Осигурителни задължения, в т.ч.:	17	15
III. Инвестиции			до 1 година	17	15
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	214	162	- Данъчни задължения, в т.ч.:	8	6
в брой	2	7	до 1 година	8	6
в безрочни сметки (депозити)	212	155	над 1 година		
Общо за група IV:	214	162	- Други задължения, в т.ч.	2	1
Общо за раздел B:	302	247	до 1 година		
			над 1 година		
			Общо за раздел B, в т.ч.	87	92
			до 1 година	87	92
			над 1 година		
G. Разходи за бъдещи периоди	7	7	G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
			- финансирания		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1022	1020	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1022	1020

Дата: 27.04.2023 г.

Съставител:

Йорданка Георгиева

Ръководител:

Д-р Живко Димитров



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

към

31.03.2023г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукцията и незавършено про-во			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	63	56	а) продукция	287	242
а) суровини и материали	27	36	б) стоки		
б) външни услуги	36	20	в) услуги, в т.ч.	287	242
			- приходи от наети мед.кабинети	10	10
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	199	179	2. Увеличение на запасите от продукцията и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	170	153	3. Разходи за придобиване на активи по стопан.н-н		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	29	26	4. Други приходи, в т.ч:	7	30
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня	7	30
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	15	8	Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2+ 3+ 4)	294	272
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни,		
- разходи за амортизация	15	8	асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи от обезценка			- приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.4.:	4	6	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
а) баланс. стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положит.разлики от операции с фин.активи		
Общо разходи за оперативната дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	281	249	в) положителни разлики от валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, признати като текущи активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
- отрицателни разлики от вал.курсове					
7. Разходи за лихви и други финанс.р-ди:	1	1			
а) разходи, свързани с предпр. от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	1			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9);	282	250	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	294	272
9. Счетов. Печалба	12	22	9. Счетов. загуба		
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Други данъци, алтернат.на корп.					
12. Печалба (9 - 10 - 11)			10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи+10+11+12)	294	272	Всичко (Общо приходи + 10)	294	272

Дата: 27.04.2023 г.

Съставител:

Йорданка Георгиева

Ръководител:

Д-р Живко Димитров



"ДКЦ ИЗТОК" ЕООД
 гр.Пловдив
 ул."Храбрец" № 15
 ЕИК 115343792

О Т Ч Е Т
 ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
 по прекия метод
 Към 31.03.2023 г.

Приложение № 1
 към СС № 7

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	274	75	199	244	60	184
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		229	(229)		211	(211)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		2	(2)			
Плащания при разпределение на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		4	(4)		1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	274	310	(36)	244	272	(28)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)		19	(19)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		2	(2)		19	(19)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		1	(1)			0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	274	313	(39)	244	291	(47)
Д. Парични средства в началото на периода			253			209
Е. Парични средства в края на периода			214			162

Дата: 27.04.2023 г.

Съставител:

Йорданка Георгиева

Управител :

Д-р Живко Димитров



"ДКЦ ИЗТОК" ЕООД
 гр.Пловдив
 ул."Храбрец" № 15
 ЕИК 115343792

ОТЧЕТ
 ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към

31.03.2023 г.

Приложение № 4
 към СС № 1

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	900		9					20	(6)		923
2. Корекция на грешки за минали години											
3. Салдо в началото след корекции											
4. Финансов резултат за текущия период										12	12
5. Разпределения на печалба, в т.ч.: - за дивиденди											
6. Изменения за сметка на собственика											
7. Други изменения в собствения капитал											
8. Салдо към края на отчетния период	900		9					20	(6)	12	935
9. Собствен капитал към края на отчетния период	900		9					20	(16)	12	935



Дата: 27.04.2023 г.

Съставител:

Йорданка Георгиева

Управител:

Д-р Живко Димитров

“ДИАГНОСТИЧНО - КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ИЗТОК” ЕООД

АНАЛИЗ

ЗА ДЕЙНОСТТА, ФИНАНСОВОТО И ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ към 31.03.2023 г.

Настоящият доклад е неразделна част от счетоводния отчет за периода 01.01.2023-31.03.2023 г., като допълва, разшифрова данните от него и характеризира дейността и управлението на дружеството за отчетния период. Дружеството представя сравнителна информация в настоящия счетоводен отчет с 2021 г. Представеният финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на действащите Национални счетоводни стандарти и на основата на презумпцията за действащо предприятие.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„ДКЦ Изток“ е основано като еднолично дружество с ограничена отговорност и 100 % общинска собственост. Регистрирано е с фирмено дело № 4889 по описа за 1999 година на Пловдивски Окръжен Съд, със седалище и адрес на управление – гр. Пловдив, ул. „Храбрец“ №15. Капиталът по регистрация в Търговски регистър на АВ на гр.Пловдив към датата на съставяне на отчета е в размер на 899 530 (осемстотин деветдесет и девет хиляди петстотин и тридесет) лева разпределен в 89 953 (осемдесет и девет хиляди деветстотин петдесет и три) дяла всеки по 10 (десет) лева , съгласно Решение № 96, взето с протокол № 6 от 09.04.2020 г. на Общински съвет – Пловдив. Съгласно Решение №111, взето с протокол №6/24.03.2022г. на Общински съвет – Пловдив „Диагностично – консултативен център – Изток“ ЕООД е общинско публично предприятие.

С Удостоверение № 1425/27.01.2006 г., издадено от Регионален Център по Здравеопазване – гр. Пловдив на основание чл. 40, ал. 3 от Закона за лечебните заведения, „ДКЦ Изток“ ЕООД – гр. Пловдив е регистрирано като лечебно заведение – диагностично-консултативен център, с предмет на дейност : осъществяване на специализирана извънболнична медицинска помощ по следните специалности: вътрешни болести, кардиология, ендокринология, пулмология, хирургия, неврология, офталмология, УНГ, дерматология, АГ, педиатрия, ортопедия и травматология, физиотерапия и рехабилитация; клинично-лабораторна и рентгенова диагностика.

Лечебното заведение е вписано в регистъра на Регионален център по здравеопазване – гр. Пловдив под № 1425, партида 94, том 5, стр. 188, регистър 2 с идентификационен код 1622134013.

Дружеството се представлява от управител д-р Живко Димитров по Решение на Общински съвет - Пловдив № 237, взето с Протокол № 11 от 09.06.2022г.

Дружеството е с едностепенна система на управление. Функционалната схема на организация на работа е съобразена с нормативните изисквания.

„ДКЦ Изток“ ЕООД има данъчна регистрация и регистрация по ЗДДС с ЕИК по БУЛСТАТ 115343792.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

През периода 01.01.2023 г. - 31.03.2023 г. в специализираните кабинети на "ДКЦ Изток" ЕООД са извършени 7 851 броя прегледи / за 2022 г. - 8 349 броя/ с 498 броя по-малко от предходния период, или изразено в процент се отчита намаление с 6 %.

Извършени са 5 778 броя клинични изследвания / за 2022 г. – 7 432 бр./, което е намаление с 22 % спрямо 2022г. Извършени са 947 броя рентгенови изследвания / за 2022 г. - 1 332 бр./, което стойностно е намаление с 385 бр. или с 29 % по-малко.

Във физиотерапевтичен кабинет са извършени 511 бр. прегледа и 5 695 физиотерапевтични процедури / за 2022г. са отчетени 535 бр. прегледи и процедури 6 164 бр./, което е с 24 броя прегледа по-малко и с 469 броя процедури по-малко или изразено в процент е 4.5 % по-малко прегледи и 7.6% по-малко извършени процедури за първо тримесечие на 2023 г.

Видове регулативни стандарти	01.01.- 31.03.2023	01.01.- 31.03.2022	изменение
Мед.направление за консултация – бл.№3 /броя/	650	858	-208
Мед.направление за ВСД – бл.3А /броя/	221	264	-43
Мед.направление за МДД – бл.№4 /лева/	46912,68	26247,51	20665,17

Медицинските направления по регулативни стандарти за специалистите през отчетния период на 2023г. са намалени с 24,24 %, а направленията за високоспециализирани дейности са намалени с 16,29 %. Направленията за медико - диагностична дейност / лаборатории / са увеличени със 78,73 %.

Специализираната извънболнична медицинска помощ през отчетния период се извършва от 18 лекари – специалисти с 16 различни признати специалности: кардиология, вътрешни болести, гастроентерология, ендокринология, хирургия, урология, офталмология, неврология, оториноларингология, акушеро-гинекология, пулмология, педиатрия, ортопедия, физикална терапия и рехабилитация, рентгенология, клинична лаборатория.

Най-висок относителен дял на консултирани пациенти имат невролозите – 12,66 %, педиатър – 12,54 %, кардиолозите - 11,88, ендокринологът 11,55% и гинеколозите - 11,51 %.

1. Общ списъчен състав – медицински и друг персонал :

Всичко персонал – 41

в т.ч. на втори трудов договор – 12

Лекари – 18

в т.ч. на втори трудов договор – 10

Мед. специалисти по здравни грижи – 11

Друг персонал – 12, в т.ч. на втори трудов договор - 2

2. Брой медицински и друг персонал в пенсионна възраст – 19

През първо тримесечие на 2023г. дружеството отчита средна месечна заплата в размер на 1 624,14 лв. при средно списъчен състав 31, а за съответния период на 2022 г. е отчетена СМРЗ 1 289,18 лв. при ссс 36.

III. ФИНАНСОВ ПРЕГЛЕД

Дружеството развива самостоятелна стопанска дейност, като приходите си формира основно от:

- платени медицински услуги от РЗОК – Пловдив;
- платени медицински услуги от населението;
- приходи от наеми от отдадените медицински кабинети на семейните лекари и стоматолози, аптека .

Размер, структура, източници и динамика спрямо предходна година на приходите и разходите към 31.03.2023 г.

СТРУКТУРА НА ПРИХОДИТЕ

Структура на приходите	01.01.-31.03.2023г.		01.01.-31.03.2022г.		Изменение в хил.лв.
	размер хил.лв.	отн. дял %	размер хил.лв.	отн. дял %	
I. Нетни приходи от продажби	287	98	242	89	45
РЗОК	252	86	198	73	54
Свободен прием	25	9	34	12	-9
Приходи от издръжка мед. кабинети	10	3	10	4	0
II. Приходи от финансиране	7	2	30	11	-23
Общо :	294	100	272	100	22

От анализа на представената структура на приходите е видна следната тенденция - увеличение на общите приходи с 8 %, като от тях нетните приходи от продажби са с 18,6 % повече спрямо общите приходи в сравнение с тези през 2022 г. Приходите от финансиране съществено намаляват относителния си дял в общата структура на 2%. Приходите от медицински услуги, заплащани от РЗОК, бележат ръст с 27% от същите за 2022 г. Приходите от продажба на медицински услуги от свободен прием намаляват с 9 хил.лева.

Дружеството отчита приходи от издръжка на отдадените под наем медицински кабинети в размер на 10 хил.лв.

Като приходи от финансираня са отчетени получени средства от компенсации за ел.енергия и приходи от наеми в размер на 7 040,27 лева :

– компенсации за ел.енергия по РМС № 104/02.02.2023 г. в размер на 1485.05 лв.

- приходите от наеми на медицински кабинети в размер на 5 555,22 лв.

Следвайки гореизложеният анализ може да се направи следният **извод** :

Приходите от продажба на медицински услуги на РЗОК представляват 86 % от общите приходи и са основен източник на приходи за лечебното заведение, следват приходите от платените мед.услуги от пациентите – 9 % , приходите от издръжка на мед.кабинети под наем – 3 %. Приходите от финансиране са 2 % от общите приходи.

СТРУКТУРА НА РАЗХОДИТЕ

Структура на разходите	01.01.-31.03.2023г.		01.01.-31.03.2022г.		Изменение в хил.лв.
	размер хил.лв.	отн. дял %	размер хил.лв.	отн. дял %	
I. Разходи по икон. елементи	281	100	249	100	32
за материали	27	10	36	15	-9
за външни услуги	36	13	20	8	16
за амортизации	15	5	8	3	7
За възнаграждения	170	60	153	61	17
за социални осигуровки	29	10	26	10	3
други разходи	4	2	6	3	-2
II. Финансови разходи	1		1		0
Общо :	282	100	250	100	32

От структурата на разходите става видно - увеличение на разходите по икономически елементи с 32 хил.лв. или с 12,85 % спрямо предходната 2022 г. Разходите за материали намаляват с 9 хил.лв. Основен дял в това намаление има разхода за ел.енергия / 8 хил.лв. /.

Разходите за външни услуги са с 16 хил.лв. повече от тези през 2022г. Разходите за абонаментни договори по сервизна поддръжка мед.апаратура, мед.софтуер, компютърна техника, разходите за телефони се увеличават от началото на 2023г. Всички контрагенти завишиха месечната сума по договорите с 10-15%, като с най-голямо увеличение е поддръжката на мед.софтуер, следван от ПП за ТРЗ, гр.договори и личен състав. С най-голям относителен дял са разходите за граждански договори / 47%/, изплатени на лекари, заместващи титуляри, поради продължително отсъствие по болест.

Разходите за работни заплати са повече, тъй като са в процентно отношение

от отчетените повече приходи от мед.дейност на дружеството и увеличаване на минималната работна заплата за страната.

Разходите за амортизации са увеличили стойността си поради увеличаване процент на амортизация на новозакупените и налични ДМА.

Към други разходи се отчитат разходите за ДДС без право на данъчен кредит – в размер на 4 хил.лв.

От направения анализ на динамиката на приходите и разходите за отчетния период на 2023 г. спрямо същия период на предходната 2022 г. може да се направи следния **извод** :

Темпът на увеличение на приходите на дружеството в стойностно изражение изпреварва темпа на изменение на разходите. Това определя положителния финансов резултат - счетоводна печалба в размер на 12 хил.лв. Дружеството осигурява нормални условия за осъществяване дейността на центъра. Изплаща редовно и в срок работните заплати на персонала, няма просрочени задължения към бюджета и доставчици.

❖ **Инвестиционна дейност на дружеството през 2023 г.**

През отчетния период ръководството инвестира средства и закупува дълготрайни материални активи 2 броя компютърни системи на обща стойност 1 876,90 лв. .

Като разходи за основни материали са отчетени закупени активи под прага на същественост на стойност 539,30 лв.: уред за шиацу масаж – 1 брой -179,90 лв.; цилиндрични възглавнички – 139,90 лв., огледало за залата за физиотерапия– 104,00 лв. и др.

27.04.2023 г.

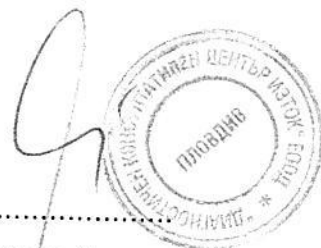
гр. Пловдив

Управител:

/ д-р Живко Димитров /

Гл.счетоводител :

/ Йорданка Георгиева /



С Ч Е Т О В О Д Е Н Б А Л А Н С
МЦРСМ | ПЛОВДИВ ЕООД
 гр. Пловдив - ул.Владивосток №18
 Булстат: 000 463 393

Приложение № 1
 към СС № 1

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	31-март-2023	
	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи	23	31
- сгради	23	31
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3	5
3. Съоръжения и други	12	10
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	38	46
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми на свързани предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
Общо за група III:		
IV . Отсрочени данъци		1
Общо за раздел Б:	38	47
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		1
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:		1
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		
над 1 година	25	24
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година		
Общо за група II:	25	24
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	3	1
- в безсрочни сметки (депозити)	12	3
Общо за група IV:	15	4
Общо за раздел В:	40	29
Г. Разходи за бъдещи периоди		6
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	78	82

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
МЦРСМ | ПЛОВДИВ ЕООД
 гр. Пловдив - ул.Владивосток №18
 Булстат: 000 463 393

Приложение № 1
към СС № 1

към

31-март-2023

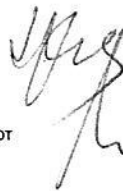
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	ПАСИВ	
	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал		
II. Премии от емисии	107	107
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви	1	1
Общо за група IV:	1	1
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	(40)	(39)
Общо за група V:	(40)	(39)
VI. Текуща печалба (Загуба)	(42)	(41)
Общо за раздел A:	26	28
B. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел B:		
B. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:	1	4
до 1 година		
над 1 година	1	4
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	4	6
до 1 година	4	6
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	47	44
до 1 година	47	44
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	24	23
до 1 година	24	23
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	10	9
до 1 година	10	9
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	6	10
до 1 година	6	10
над 1 година		
Общо за раздел B, в т.ч.:	52	54
до 1 година	51	54
над 1 година	1	
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (A + B + B + Г)	78	82

Дата: 27-апр-2023

Съставител:

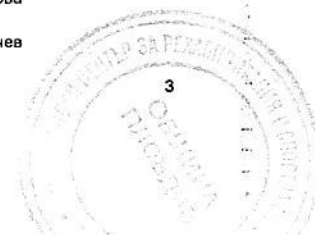
Ръководител:

Заверил съгласно одиторски доклад от



Людмила Арменова

Д-р Пламен Йончев



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
 към
 31-март-2023

Приложение № 2
 към СС № 1

МЦРСМ I ПЛОВДИВ ЕООД
 гр. Пловдив - ул.Владивосток №18
 Булстат: 000 463 393

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	112	69
а) Продукция		
б) Стоки		
в) Услуги	112	69
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	6	3
- приходи от финансираня	1	3
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	118	72
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) Приходи от предприятия от група		
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайната дейност	42	42
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	118	72
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	42	42
10. Загуба (9+ред 10 и ред 11 от раздел А)	42	41
Всичко (Общо приходи + 10)	160	113
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	39	23
а) суровини и материали	20	14
б) външни услуги	19	9
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	118	86
а) разходи за възнаграждения	100	72
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	18	14
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2	2
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	2	2
- разходи за амортизация	2	2
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	1	3
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	160	114
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		
8. Печалба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	160	114
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
10. Разходи за данъци от печалбата		(1)
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12. Печалба (9-10-11)		
Всичко (Общо разходи +10 + 11 + 12)	160	113

Съставител:

Ръководител:

Заверил съгласно одиторски доклад от

Дата:

27-апр-2023

Людмила Арменова

Д-р Пламен Йончев



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МЦРСМ "ПЛОДНИВ ЕООД"

към 31.03.2023г.

Показатели	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	Неразделена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	107						1		(40)	(3)	65
Промени в счетоводната политика											
Грешки											
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											
- увеличение											
- намаление											
Финансов резултат за текущия период											
Разпределения на печалбата, в т.ч.											
- за дивиденти										(42)	(42)
Покриване на загуба											
Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период									(40)	(42)	26
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	107						1		(40)	(42)	26

СС 1 т. 22.4. "Увеличението на неразпределената печалба в резултат на отписване на резерв от последващи оценки на активите и пасивите се посочва в статия "Други изменения в собствения капитал".

Дата на изготвяне на ФО: 27.04.2023

Ръководител

д-р Пламен Йончев

Съставител:

Людмила Арсенова

МЦРСМ І ПЛОВДИВ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

към 31.03.2023 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	1	2	3	4	5	6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	116	38	78	59	17	42
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		118	-118		53	-53
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Плащания при разпределения на печалби			0			0
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност	1	6	-5			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	117	162	-45	59	70	-11
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	5		5			0
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		0	5			0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	117	162	-40	59	70	-11
Д. Парични средства в началото на периода			55			15
Е. Парични средства в края на периода			15			4

Дата на съставяне: 27.04.2023 г.

Съставител: Людмила Арменова

Управител: д-р Пламен Йончев

МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ
НА ДЕЙНОСТТА, ВКЛЮЧВАЩ ФИНАНСОВИТЕ И НЕФИНАНСОВИ ЦЕЛИ
КЪМ 31.03.2023 г

Към 31.03.2023 г МЦРСМ Пловдив ЕООД приключва със загуба в размер на 42 хил. лева . Съдебно регистрирания капитал на дружеството е 107 хил. лв., а по счетоводен баланс собствения капитал е 26 хил. лв.

2. Дълготрайните активи към тримесечието по балансова стойност са 38 хил. лв. и представляват 49 % от актива на баланса. С най голям дял са ДМА земи и сгради.

3. Краткотрайните вземания са с балансова стойност 25 хил. лв. което е 32 % от активите на баланса и представляват вземания от РЗОК и други клиенти. Пловдив. Към отчетния период вземанията от РЗОК са 16 хил. и 9 хил. лв от други клиенти.

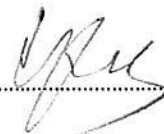
4. Към 31.03.2023 г паричните средства са 15 хил. лв. Относителният им дял в актива на баланса е 19 %.

5. Просрочени задължения на МЦРСМ Пловдив няма.

6. Финансово икономически показатели към 31.03.2023 г.

• Коефициент на рентабилност на приходите от оперативна дейност	- 0,38
• Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-1,62
• Коефициент на рентабилност на привлечения капитал	-0,81
• Коефициент на рентабилност на капитализация на активите	-1,42
• Коефициент на ефективност на разходите	0,74
• Коефициент на ефективност на приходите	1,36
• Коефициент на обща ликвидност	0,78
• Коефициент на бърза ликвидност	0,78
• Коефициент на незабавна ликвидност	0,10
• Коефициент на абсолютна ликвидност	0,10
• Коефициент на финансова автономност	0,96
• Коефициент на задлъжнялост	1,96

Гл.Счетоводител:.....



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Център за психично здраве Пловдив ЕООД
към 31.03.2023г.

БУЛСТАТ: 000463386

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии	1	2	Раздели, групи статии	1	2
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			І. Записан капитал	1 004	1 004
І. Нематериални активи			ІІ. Премии от емисии		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни	38	25	ІІІ. Резерв от последващи оценки	223	223
Общо за група І:	38	25	ІV. Резерви		
ІІ. Дълготрайни материални активи			1. Други резерви	1 054	987
1. Земи и сгради, в т.ч.:	1 575	1 543	Общо за група ІV:	1 054	987
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	1 575	1 543	- неразпределена печалба	109	81
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1	8	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	225	182	Общо за група V:	109	81
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	189	123
Общо за група ІІ:	1 801	1 733	Общо за раздел А	2 579	2 418
ІV. Отсрочени данъци	59	42	В. Задължения		
Общо за раздел Б:	1 898	1 800	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	41	52
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	41	52
І. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали	44	47	2. Други задължения, в т.ч.:	8	65
2. Незавършено производство			до 1 година	8	65
3. Продукти и стоки, в т.ч.:	-		над 1 година		
- продукти			3. Задължения към персонала, в т.ч.:	368	253
4. Предоставени аванси	3		до 1 година	368	253
Общо за група І:	47	47	над 1 година		
ІІ. Вземания			4. Осигурителни задължения, в т.ч.:	130	102
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	2	2	до 1 година	130	102
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от свързани предприятия			5. Данъчни задължения, в т.ч.:	40	44
3. Други вземания, в т.ч.:	256	1	до 1 година	40	44
над 1 година			над 1 година		
Общо за група ІІ:	258	3	Общо за раздел В, в т.ч.:	587	516
ІV. Парични средства, в т.ч.:	1 386	1 425	до 1 година		
- в брой	12	6	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	1 374	1 419	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	429	444
Общо за група ІV:	1 386	1 425	финансирания до 1 година	5	5
Общо за раздел В:	1 691	1 475	финансирания над 1 година	424	439
Г. Разходи за бъдещи периоди	6	103	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	3 595	3 378
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	3 595	3 378			

Дата: 28.04.2023


Съставител:.....
/Маринета Тодорова/Ръководител:
/д-р Мариана Господинова/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Център за психично здраве Пловдив ЕООД
за периода от 01.01.2023г. до 31.03.2023г.

Приложение № 2
 към СС1
 БУЛСТАТ: 000463386

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	-		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	82	88
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	332	346	а) продукция		
а) суровини и материали	152	176	б) стоки		
б) външни услуги	180	170	в) услуги	82	88
3. Разходи за персонала, в т.ч.	1 337	994	2. Увеличение на запасите от продукцията и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	1 146	844	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	191	150	4. Други приходи, в т.ч.:	1 801	1 400
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансираня	1 795	1 393
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	21	19	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	1 883	1 488
амортизации	21	19	5. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
5. Други разходи, в т.ч.:	1	3	а) приходи от лихви	-	-
а) балансова стойност на продадени активи					
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	1 691	1 362	Общо финансови приходи (5)	-	-
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	3	3			
Общо финансови разходи (6)	3	3			
8. Печалба от обичайна дейност	189	123	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+9)	1 694	1 365	Общо приходи (1+2+3+4+5+9)	1 883	1 488
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	189	123	10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	-				
13. Печалба (10-11-12)	189	123	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)		
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	1 883	1 488	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	1 883	1 488

Дата: 28.04.2023

Съставител: 
 /Мариета Тодорова /

Ръководител: 
 /д-р Мариана Господинова /



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на Център за психично здраве Пловдив ЕООД
за периода от 01.01.2023г. до 31.03.2023г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а						
А. Парични потоци от основна дейност	1 790	349	1 441	7 483	1 253	6 230
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1	1 723	(1 722)	15	5 809	(5 794)
2. Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения		3	(3)	1	29	(28)
3. Парични потоци от лихви, комис, дивиденди		27	(27)		15	(15)
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата и ДДС	1	1	-	7	27	(20)
5. Други парични потоци от основна дейност	1 792	2 103	(311)	7 506	7 133	373
Всичко парични потоци от основна дейност (А)						
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	53	(53)		92	(92)
2. Други парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		53	(53)	-	92	(92)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
2. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
3. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 792	2 156	(364)	7 506	7 225	281
Д. Парични средства в началото на периода			1 750			1 469
Е. Парични средства в края на периода			1 386			1 750

Дата : 28.04.2023

Управител:
/Д-р Мариана Господинова/

Съставител:
/Мариета Тодорова/



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на Център за психично здраве Пловдив ЕООД
за периода от 01.01.2023г. до 31.03.2023г.

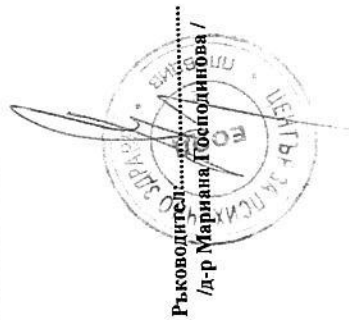
(хил.лева)

Показатели	Записан капитал	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
			Законови	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
								Финансов резултат от минали години		
1. Салдо в началото на отчетния период	1004	223			1054			109	2390	
2. Промени в счетоводната политика									-	
3. Грешки									-	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	1004	223	-	-	1054			109	2390	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч. увеличени								(109)	-	
намаляне								(109)	109	
6. Финансов резултат за текущия период								189	189	
7. Разпределения на печалба:								-	-	
в т.ч. за дивиденди								-	-	
10. Други изменения в собствения капитал									-	
11. Салдо към края на отчетния период	1004	223			1054			189	2579	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина									-	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11± 12)	1004	223	-	-	1054			189	2579	

Дата: 28.04.2023г.

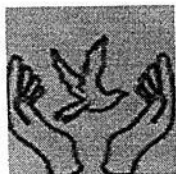
Съставител:.....
/Мария Тодорова /

Ръководител:.....
/д-р Мариана Господинова /



Междинен анализ

на дейността, включващ и анали за изпълнението на финансовите и нефинансовите цели, съгласно чл. 61, ал. 2, т. 2 от Правилник за прилагане на закона за публичните предприятия на „ЦПЗ - Пловдив“ ЕООД



„ЦПЗ – ПЛОВДИВ“ ЕООД

УПРАВИТЕЛ

Д-р Мариана Господинова

Информация за дружеството

1. Статут.

„Център за психично здраве – Пловдив“ ЕООД е правопреемник на Областен Диспансер за психични заболявания със стационар - Пловдив.

Юридически статут: На основание Заповед № РД 20-12/21.07.2000 г. на Министъра на Здравеопазването и на основание чл. 101, ал. 1 и ал. 6 и във връзка с чл.104 и чл. 38 от Закона за лечебните заведения е преобразуван Психиатричен диспансер - Пловдив от публично здравно заведение в лечебно заведение - Еднолично дружество с ограничена отговорност със 100 % общинско имущество с наименование "Областен диспансер за психични заболявания със стационар - Пловдив" ЕООД, като през 2010 година на база промяна в ЗЛЗ се пререгистрира в Агенцията по вписвания като „Център за психично здраве – Пловдив“ ЕООД, при запазване на юридическият му статут.

Адрес на управление: гр. Пловдив, бул. "Пещерско шосе" № 68 и ул. „Пламък“ № 2, тел./факс за контакти: 032 643 241.

Разрешение за осъществяване на лечебна дейност - № ЦПЗ-45/11.12.2018 год. от МЗ, на основание чл.46, във връзка с чл.50, ал.2 от Закона на лечебните заведения.

Заповед № РД – 01-408/16.07.2020 г на МЗ за акредитация за срок от пет години за следните дейности:

- Клинично обучение на студенти от професионално направление: „Медицина“; здравни грижи по специалност „Медицинска сестра“; следдипломно обучение на лица с професионална квалификация „лекар“ по специалност „Психиатрия“; професионална квалификация от професионално направление „Здравни грижи“ по специалността „Психиатрични здравни грижи (за медицинска сестра и фелдшери)“; висше немедицинско образование по специалността „Клинична психология (за психолози)“ .

2. Структура на капитала и разпределение.

Капиталът на „Център за психично здраве – Пловдив“ ЕООД е 1 003 570 (един милион три хиляди петстотин и седемдесет) лева, които се разпределят в 100 357 (сто хиляди триста петдесет и седем) дяла, всеки от по 10 /десет/ лева.

Дружеството е учредено с капитал 267 470 /двеста шестдесет и седем хиляди четиристотин и седемдесет/ лева, разпределени в 26 747 /двадесет и шест хиляди седемстотин четиридесет и седем/ дяла по 10 /десет/ лева, всеки един от тях, съгласно заповед РД 20-12/21.07.2000 г. на МЗ.

С Решение № 78, взето с протокол № 5 от 22.03.2007 г. на Общински съвет Пловдив, капиталът на дружеството се увеличава от 267 470 (двеста шестдесет и седем хиляди четиристотин и седемдесет) лева на 1 263 600 (един милион двеста шестдесет и три хиляди и шестстотин) лева. Увеличението на капитала в размер на 996 130 (деветстотин деветдесет и шест хиляди сто и тридесет) лева представлява стойността на внесената в капитала непарична вноска – недвижим имот, частна общинска собственост, находяща се в гр. Пловдив, бул. „Пещерско шосе“ № 68, парцел I-комплекс ВМИ „Ив. Павлов“, кв. 25, по плана на ж.к. „Кишинев“, гр. Пловдив, представляващ двуетажна масивна сграда /диспансерно отделение/ със застроена площ 521 кв.м., триетажна масивна сграда /фтизиатрично отделение/ със застроена площ 558 кв.м., двуетажна масивна сграда /парокотелно помещение/ със застроена площ 129 кв.м. и едноетажна масивна сграда /склад/ със застроена площ 162 кв.м.

С Решение № 18, взето с протокол № 3 от 14.02.2008 г. на Общински съвет Пловдив, капиталът на дружеството се намалява от 1 263 600 (един милион двеста шестдесет и три хиляди и шестстотин) лева на 1 003 570 (един милион три хиляди петстотин и седемдесет) лева. Намалението на капитала в размер на 260 030 (двеста и шестдесет хиляди и тридесет) лева и 3,18 (три лева и осемнадесет стотинки) за уравнение на дяловете представлява стойността на недвижим имот, частна общинска собственост, находящ се в гр. Пловдив, бул. „Руски“ № 86 – дворно място със застроена площ 472 кв.м.; четириетажна масивна сграда със застроена площ 292 кв.м.; едноетажна сграда (аптека) със застроена площ 48

кв.м. и пристройка към нея, представляващи им. Пл. ПИ № 418, п.IV – МНЗ, кв. 350-нов, 287-стар по плана на кв. „Триъгълника“ , одобрено със заповед № 220/03.03.80 г. и ЗРП, одобрено със заповед № 405/20.05.85 г., изменение на ЗРП и КЗСП, одобрено със заповед № ОА-825/28.06.96 г. на Община Пловдив.

3. Управление и контрол.

Едноличният собственик на капитала на Дружеството провежда публично оповестен конкурс за избор на управител и контролор съгласно реда, критериите и условията, предвидени в Наредбата за реда за учредяване и упражняване правата на община Пловдив в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала, приета от Общински съвет - Пловдив.

Контролорът се назначава при условията на чл. 144 от Търговския закон и Наредбата за реда за учредяване и упражняване правата на община Пловдив в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала.

Управителят и контролорът отговарят имуществено за причинените на дружеството вреди.

Управителят на Дружеството организира и ръководи дейността на дружеството съобразно действащата нормативна уредба и Наредбата за реда за учредяване и упражняване правата на община Пловдив в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала, приета от Общински съвет – Пловдив.

Контролорът, в рамките на предоставените му правомощия, извършва дейностите по контрол и спазване на учредителния акт; контрол на документалното действие по оперативното управление на дружеството; предлага мерки за отстраняване на констатираните нарушения и ограничаване размера на щетите и носи отговорност за имуществени вреди, причинени на дружеството.

Едноличният собственик на капитала решава въпросите от компетентността на общото събрание на Дружеството съгласно разпоредбите на Наредбата за реда за учредяване и упражняване правата на община Пловдив в публични предприятия и търговски дружества с общинско участие в капитала, приета от Общински съвет – Пловдив.

Основна дейност

Промоция и профилактика на психично здраве, консултации, ранна диагностика и активно издирване на лица, вкл. и деца с психични разстройства и показания за активно амбулаторно проследяване, лечение, рехабилитация, ресоциализация и експертна оценка на всички психични разстройства. Периодично изготвя анализ на показателите на психичните заболявания в обслужвания регион и оценява качеството и ефективността на провежданите профилактични, лечебни и рехабилитационни дейности. Осъществяване на спешна психиатрична помощ; диагностика и лечение на лица с психични разстройства; периодично наблюдение и консултации на лица с психични разстройства; психотерапия и психо-социална рехабилитация; създаване и поддържане на регионална информационна система на лица с психични разстройства за нуждите на регистъра по чл. 147 а, ал. 1 от Закона за здравето; промоция, превенция и подобряване психичното здраве на населението; информизиране на обществеността по отношение на психичното здраве; осъществява научно-изследователска дейност в областта на психичното здраве; съдебно - психиатрична и психологична експертна дейност; предоставяне на социални услуги по реда на Закона за социалното подпомагане.

Във връзка с изложеното до тук в следващата таблица е представена информация за обема на дейност през първото тримесечие на 2023 г. и за същия период на 2022 г.

Табл.І.1. Обем на дейността за първото тримесечие на 2023 г. и 2022 г.

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2023	2022	Изменение
1.	Легла/места	320	320	-
2.	Реализирани леглодни	26 976	26 157	+819
3.	Брой преминали болни	1 095	1 085	+10
4.	Използваемост %	90,82%	90,82%	-
5.	Среден престой	24,63	24,10	+0,53

6.	Оборот на леглата	3	3	-
7.	Леталитет в %	0%	0%	-
8.	Изписани	772	823	-51
9.	Починали	0	0	-
10.	Постъпили	858	862	-4

Показателите за дейността за първото тримесечие на 2023 г. са относително на същото ниво както през първото тримесечие на 2022 г. Отклоненията са минимални и не създават значими финансови рискове за дружеството. Наблюдава се минимално увеличение на броя преминали болни и реализираните леглодни, което е положителна тенденция.

Проблема с обезпечаването на дейността на Приемно-диагностичен блок все още остава поради липса на финансиране. Приходите, които реализира звеното през първото тримесечие от платени медицински услуги на граждани и фирми, обезпечава една част от разходите за дейността му. Въпреки, че не е изцяло обезпечено, звеното има значителен принос за дейността на стационара, който осигурява финансовия ресурс за издръжката на лечебното заведение през отчетния период.

Реализираните амбулаторни прегледи от ПДЗ са 5 496. От тази дейност са генерирани приходи в размер на 82 хил. лв., които не покриват всички направени от звеното разходи, и са малко по-ниски от тези през същия период на миналата година, когато са били в размер на 88 хил. лв.

В таблицата по-долу са показани икономическите показатели за първото тримесечие на 2023 г. и 2022 г.

№	ПОКАЗАТЕЛ	2023 г.	2022 г.	Изменение
1.	Среден разход на 1 леглоден	62,81	52,17	+20,39%
2.	Среден разход на 1 преминал болен	1 547,48	1 257,80	+23,03%
3.	Среден разход на 1 храноден	3,42	2,84	+20,42%
4.	Среден разход на 1 лекарстводен	1,03	1,07	-3,74%

Наблюдаваните изменения са съизмерими с инфлацията за последната една година. Всички показатели са нараснали с около 20% с изключение на лекарстводена, която е относително същия – намалял е с 3,74% или 0,04 лв., което се дължи на сключените договори след процедура по ЗОП преди началото на динамичните икономическите процеси в страната и повишаването на инфлация, което осигури запазване на цените за периода.

Работници и служители

Към 31.03.2023 г. средно-списъчния състав на персонала на дружеството е 132 служители. От тях 22 са лекарите, 54 са медицинските сестри и фелдшери, 31 – санитарни, 7 – друг персонал и 18 служители с висше немедицинско образование.

Дружеството има утвърден годишен план за обучение на служителите, който предлага рамка за поддържане и развитие на техните знания, професионална компетентност и правоспособност.

Във връзка с осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд на работещите в дружеството се провеждат периодично или при необходимост:

- Измерване факторите на работната среда и трудовия процес с последваща оценка и преценка на риска на работните места с цел предприемане на мерки за опазване на здравето и безопасността на работещите;
- Периодични проверки(мониторинг) по безопасността на работното място;
- Осигуряване, където е необходимо, на лични предпазни средства и специално работно облекло за работещите;
- Подобряване на работната среда и осигуряване на оптимален микроклимат в работните и битови помещения.

На работещите в дружеството е направена застраховка за риск „Злополука“ и застраховка „Професионална отговорност“ на медицинския персонал.

С цел осигуряване на безопасна и здравословна среда за персонала са осигурени необходимите количества лични предпазни средства и дезинфектанти, освен специализираното работно облекло.

Предприети мерки

1. Осъществява се постоянен мониторинг и контрол, както на медицинската, така и на финансовата дейност на дружеството, чрез въведената и функционираща интегрирана СФУК.

2. И през настоящата година успешно се развиват новите шест услуги, стартирани във връзка с изпълнението на проект по Програма БГ 07 „Инициатива за обществено здраве“, независимо от трудните условия в настоящата епидемична обстановка.

3. От началото на годината се работи с нова болнична информационна система „Гама – Кодмастер“. Тя обхваща всички болнични звена на лечебното заведение. Бяха въведени и нови програмни продукти „Гама – Стор“ и „Гама – Конт“ обхващащи складовата и счетоводната дейност на дружеството, които са в пряка връзка с „Гама – Кодмастер“ с цел по-ефективно информационно осигуряване на дейността и оптимални вътрешни информационни потоци.

4. През отчетното тримесечие бе подменена част от периферната техника във връзка с изпълнение на мероприятията по поэтапна подмяна на компютърната и периферна техника и във връзка с въдената нова болнична информационна система.

5. Подписан е договора за финансиране на дейността на дружеството по Наредба № 3/2019 г. на МЗ.

6. Съвместно със синдикатите бе взето решение за предоставяне на ваучери на персонала през текущата година.

7. Стартира процедура по ЗОП за определяне на оператор с ваучери за персонала. Очаква се да приключи в началото на второто тримесечие, като след сключване на договор със спечелилия доставчик ще стартират дейностите по предоставяне на ваучери на персонала.

8. Беше проведен търг за отдаване под наем на четири медицински кабинета и площ за поставяне на вендинг машина за топли напитки. В резултат бяха сключени три договора с наематели – два за медицински кабинети и един за площта за вендинг автомат.

9. През месец януари приключи процедурата по ЗОП за доставка на лекарствени продукти, в резултат на което бяха сключени договори с пет доставчика, с което се обезпечават нуждите на лечебното заведение за период от 12 месеца.

10. Продължават да се развиват обучителните дейности.

11. Извършена се непрекъснат мониторинг и докладване на рисковете, идентифицирани през 2023 г., като не е установено увеличено ниво на никой от значимите рискове.

12. В „ЦПЗ – Пловдив“ ЕООД със заповед на Управителя е определена Комисия по управление на риска, която осъществява функциите си във връзка с процеса.

Финансова информация

Сумата на нетните приходи от продажби за първото тримесечие на 2023 г. са в размер на 82 хил. лв. при 88 хил. лв. за същия период на 2022 г. Наблюдава се минимално намаляване в размер на едва 6 хил. лв. или с 6,82%. То не създава финансови рискове за дружеството поради незначителния си размер и ниския дял на този приходоизточник в общите приходи на дружеството за отчетния период, който е под 5%.

Другите приходи, в т.ч. от финансираня през първото тримесечие на 2023 г. са в размер на 1 801 хил. лв. при 1 400 хил. лв. за първото тримесечие на 2022 г. Наблюдава се увеличение в размер на 401 хил. лв. или 28,64%, което се дължи на подобрението на показателите за дейността, на които се спрях по-горе.

Общите приходи през първото тримесечие на 2023 г. са в размер на 1 883 хил. лв. при 1488 хил. лв. през първото тримесечие на 2022 г. Увеличението е в размер на 395 хил. лв. или 26,55%.

Разходите за оперативна дейност нарастват до 1 691 хил. лв. през първото тримесечие на настоящата година спрямо същия период на предходната година, когато са били 1 362

хил. лв. Увеличението е с 329 хил. лв. или 24,16%. То се дължи на нарастването на разходите за външни услуги и разходите за персонала.

Приходите на дружеството се формират предимно от финансираня от МЗ по дейност, от финансиране в натура от правителството (предоставен метадон), финансиране на ДМА и финансираня от трети лица (дарения). Тези приходи представляват над 95,65% от общите приходи и се е увеличил в сравнение с този към края на първото тримесечие на предходната година с 1,65 пункта. Делът на нетните приходи от продажби е 4,35% и се е намалил с 1,65 пункта спрямо първото тримесечие на 2022 г.

Общите разходи за първото тримесечие на 2023 г. са в размер на 1 694 хил. лв. при 1365 хил. лв. за същия период на предходната година. Увеличението е с 329 хил. лв. или с малко над 24%.

Забелязва се, че темпа на намаляване на разходите е по-малък от този на нарастване на приходите – при 24% увеличение на разходите, увеличението на приходите е 26,55%. Това е предпоставка за повишение на финансовия резултат към края на първото тримесечие на 2023 г. в сравнение с този към края на първото тримесечие на 2022 г.

Реализираната печалба към 31.03.2023 г. е в размер на 189 хил. лв. при 123 хил. лв. през първото тримесечие на 2022 г.

Към 31.03.2023 г. отчетените приходи са повече от планираните за периода с 259 хил. лв. или с 15,95% от очакваните приходи. Това се дължи на леко повишения обем основна дейност през периода. Преизпълнението по този основен приходоизточник е в размер на 245 хил. лв. или 15,89% от планираните приходи от този източник и е най-голямо в сравнение с останалите приходи.

Планираните приходи са преизпълнение за отчетния период. При планирани общо 1 624 хил. лв. са реализирани 1 883 хил. лв. Преизпълнението е в размер на 259 хил. лв. или с 15,95%, което минимизира още повече финансовите рискове.

Към 31.03.2023 г. е налице преразход в размер на 112 хил. лв. или 7,08% от планираните разходи. По-ниския дял на преразхода в сравнение с този на нарастването на приходите определя ниската степен на негативното въздействие върху финансовото състояние. Следователно неизпълнението в отчетения размер не създава финансови рискове за дружеството.

Очаквания /по финансов план/ финансов резултат към 31.03.2023 г. е печалба в размер на 41 хил. лв., а реализирания за същия период е печалба в размер на 189 хил. лв. Това се дължи на минималния преразход на средства по разходната част на финансовия план, която изцяло се компенсира от повишението по приходната част. В резултат реализирания финансов резултат е значително по-висок от очаквания по финансов план.

Финансови показатели

Финансовите показатели са изложени в следващата таблица:

(сума в хил. лв.; коефициент; дни)	2023	2022
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ		
Коефициент на брутна рентабилност на приходите	0,10	0,08
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,08	0,05
Коефициент на рентабилност на активите	0,05	0,04
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
Коефициент на ефективност на разходите	1,11	1,09
Коефициент на ефективност на приходите	0,90	0,92
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
Коефициент на обща ликвидност	2,87	2,84
Коефициент на бърза ликвидност	2,79	2,75
Коефициент на незабавна ликвидност	2,34	2,74
Коефициент на абсолютна ликвидност	2,34	2,74
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
Коефициент на финансова автономност	2,54	2,52
Коефициент на задлъжнялост	0,39	0,40

Анализ на структурата и състава на активите на „ЦПЗ – Пловдив“

"ЦПЗ - Пловдив" ЕООД

Видове активи*	Състояние към		Състояние към		Изменение	
	1-во трим. 2023 г.		1-во трим. 2022 г.		в хил. лв. (2 – 4)	в % (3 – 5)
	хил. лв.	% (отн. дял)	хил. лв.	% (отн. дял)		
1	2	3	4	5	6	7
I. Нетекущи активи	1 898	52,80%	1 900	56,18%	-2	-3,38%
1. Нематериални активи	38	1,06%	25	0,74%	13	0,32%
2. Дълготрайни материални активи	1 801	50,10%	1 733	51,24%	68	-1,14%
3. Дългосрочни финансови активи	0	0,00%	100	2,96%	-100	-2,96%
4. Отсрочени данъци	59	1,64%	42	1,24%	17	0,40%
II. Текущи активи	1 697	47,20%	1 482	43,82%	215	3,38%
1. Материални запаси	47	1,31%	47	1,39%	0	-0,08%
2. Вземания, вкл. разходи за бъдещи периоди	264	7,34%	10	0,30%	254	+7,04%
3. Инвестиции	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
4. Парични средства	1 386	38,55%	1 425	42,13%	-39	-3,58%
Всичко:	3 595	100,00%	3 382	100,00%	213	0,00%

В края на анализирания период общата сума на актива се увеличава с 213 хил. лв. спрямо първото тримесечие на 2022, което се дължи на:

- увеличение размера на нематериалните активи	13 хил. лв.
- увеличение размера на дълготрайните материални активи	68 хил. лв.
- намаление размера на дългосрочните финансови активи	100 хил. лв.
- увеличение размера на отсрочените данъци	17 хил. лв.
- <u>намаление общата сума на нетекущите активи</u>	<u>2 хил. лв.</u>
- запазване размера на материалните запаси	0 хил. лв.
- увеличаване размера на вземанията	254 хил. лв.
- запазване размера на инвестициите	0 хил. лв.
- намаляване размера на паричните средства	39 хил. лв.
- <u>увеличение общата сума на текущите активи</u>	<u>215 хил. лв.</u>

През първото тримесечие на отчетна година нетекущите активи съставляват 52,8%, а текущите 47,2% от общата сума на активите, докато през същия период на предходната година съотношението е било 56,18% към 43,82%.

АНАЛИЗ НА КАПИТАЛА

Анализ на състава и структурата на капитала на „ЦПЗ – Пловдив“ ЕООД

Елементи на собствения и привлечения капитал	1-во трим. 2023		1-во трим. 2022		Изменение		
	хил. лв.	% (отн. дял)	хил. лв.	% (отн. дял)	хил. лв.	%	темп на изменение (к2/к4)
1	2	3	4	5	6(2-4)	7(3-5)	8
1. Собствен капитал	2 579	71,74%	2 418	71,58%	161	0,16%	1.07
2. Дългосрочни пасиви, вкл. приходи за бъдещи периоди	424	11,79%	439	13,00%	-15	-1,21%	0.97
3. Краткосрочни пасиви	592	16,47%	521	15,42%	71	1,05%	1,14
4. Привлечен капитал (общо пасиви) (2+3)	1 016	28,26%	960	28,42%	56	-0,16%	1.06
Общ капитал (1+ 4)	3 595	100%	3 387	100%	208	0,00%	1.06

Наблюдава се общо увеличение на капитала с 208 хил. лв., дължащо се на:

- увеличаване размера на собствения капитал	161 хил. лв.
- намаляване размера на дългосрочните пасиви	15 хил. лв.
- увеличаване размера на краткосрочните пасиви	71 хил. лв.

Същевременно е налице:

- увеличение относителния дял на собствения капитал 0,16%
- намаляване относителния дял на дългосрочните пасиви 1,21%
- увеличаване относителния дял на краткосрочните пасиви 1,05%

ЗНАЧИМИ ПОКАЗАТЕЛИ, СВЪРЗАНИ С КАПИТАЛА

Показатели	1-во трим. 2023 г.		1-во трим. 2022 г.		Изменение	
	хил. лв.	отн. дял %	хил. лв.	отн. дял %	хил. лв.	отн. дял %
1	2	3	4	5	6(2-4)	7(3-5)
1. Собствен основен капитал (ДА-ДП)	1 474	57.15%	1 461	60.32%	13	-3.17%
2. Нетен оборотен капитал (КА-КП)	1 105	42.85%	961	39.68%	144	3.17%
3. Всичко собствен капитал	2 579	100%	2 422	100%	843	-

Данните от таблицата показват:

- абсолютно увеличение на основния капитал 13 хил. лв.
- относително намаление на основния капитал 3,17 %
- абсолютно увеличение на оборотния капитал 144 хил. лв.
- относително увеличение на оборотния капитал 3,17 %

Анализ на състава и структурата на разходите

Показатели за разходи	1-во трим. 2023 г.		1-во трим. 2022 г.		Изменение	
	хил. лв.	отн. дял в %	хил. лв.	отн. дял в %	хил. лв.	темп на изменение
1	2	3	4	5	6(2-4)	7(2/4)
1. Разходи за дейността	1 691	99,82%	1 362	99.78%	329	1.24
2. Финансови разходи	3	0,18%	3	0.22%	0	1,00
3. Извънредни разходи	0	0,00%	0	0.00%	0	н/а
4. Разходи за данъци	0	0,00%	0	0.00%	0	н/а
Всичко	1 694	100%	1 365	100%	329	1.24

В края на отчетния периода общата сума на разходите е намаляла с 329 хил. лв., спрямо същият период на предходната година, което се дължи на:

- увеличение на разходите за дейност 329 хил. лв.
- увеличение на относителния дял на разходите за дейността 0,04%
- запазване размера на финансовите разходи 0 хил. лв.
- намаляване на относителния дял на финансовите разходи 0,04%
- запазване размера на извънредните разходи 0 хил. лв.
- запазване на относителния дял на извънредните разходи 0,00%
- запазване размера на разходите за данъци 0 хил. лв.
- запазване на относителния дял на разходите за данъци 0,00%

Състав и структура на оперативните разходи

Видове разходи за оперативна дейност	1-во трим. 2023		1-во трим. 2022		Изменение	
	хил. лв.	отн. дял.%	хил. лв.	отн. дял.%	хил. лв.	темп на изменение
1	2	3	4	5	6	7(2:4)
1. Разходи за материали	152	8,99%	176	12.92%	-24	0.86
2. Разходи за външни услуги	180	10,64%	170	12.48%	10	1.06
3. Разходи за заплати	1 146	67,77%	844	61.97%	302	1.36
4. Разходи осигуровки	191	11,30%	150	11.01%	41	1.27
5. Разходи за амортизации	21	1,24%	19	1.40%	2	1.11
6. Разходи за обезценка на нефинансови активи	0	0,00%	0	0.00%	0	н/а
7. Себестойност на продадени стоки и др. текущи активи	0	0,00%	0	0.00%	0	н/а
8. Промяна в наличността на продукцията и незавършеното производство	0	0,00%	0	0.00%	0	н/а
9. Други разходи	1	0,06%	3	0.22%	-2	0.33
10. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0,00%	0	0.00%	0	н/а
Всичко	1 691	100%	1 362	100%	329	1.24

Анализ на състава и структурата на приходите

Показатели за приходи	1-во трим. 2023 г.		1-во трим. 2022 г.		Изменение	
	хил. лв.	отн. дял. %	хил. лв.	отн. дял. %	хил. лв.	темп на изменение
1	2	3	4	5	6(2-4)	7(2/4)
1. Приходи от оперативна дейност	1883	100.00%	1488	100.00%	395	1.27
2. Финансови приходи	0	0.00%	0	0.00%	0	н/а
3. Извънредни приходи	0	0.00%	0	0.00%	0	н/а
Всичко	1883	100.00%	1488	100.00%	395	1.27

Наблюдава се общо увеличение на приходите за отчетния период спрямо същия на предходната година с 395 хил. лв., дължащо се на:

- увеличаване приходите от оперативна дейност с 395 хил. лв.
- запазване относителния дял на приходите от оперативна дейност 100%
- запазване размера на финансовите и извънредните приходи 0 хил. лв.

Производителност на едно лице от персонала "ЦПЗ - Пловдив" ЕООД

Показатели за разходи	1-вот рим 2023 г.	1-во трим. 2022 г.	Изменение
1	2	4	6(2-4)
1. Приходи (хил. лв.)	1 883	1 488	395
2. Средносписъчен състав (бр.)	132	133	-1
3. Производителност на труда (хил. лв.) (1/2)	14.27	11.19	3,08

На едно лице от средносписъчния състав на персонала се падат малко над 14 хил. лв. приходи на един служител през първото тримесечие на текущата година и малко над 11 хил. лв. за същия период на предходната година. Производителността е нараснала с 3,08 хил. лв. на един служител.

През отчетния период спрямо базовия се наблюдава общо увеличение на финансовия резултат с 66 хил. лв. – от 123 хил. лв. през 1-во тримесечие на предходната 2022 г. на 189 хил. лв. през отчетното тримесечие, което се дължи на:

- увеличение на финансовия резултат от оперативна дейност 66 хил. лв.
- запазване на финансовия резултат от финансова дейност 0 хил. лв.
- запазване на разходите за данъци 0 хил. лв.

АНАЛИЗ НА ЛИКВИДНОСТТА

Показатели, характеризиращи ликвидността

Показатели	1-во трим. 2023 г.	1-во трим. 2022 г.	Изменение
1	2	3	4
1. Текущи активи (хил.лв)	1 697	1 482	215
2. Краткосрочни вземания, краткосрочни инвестиции и парични средства (хил.лв)	1 650	1 435	215
3. Краткосрочни инвестиции и парични средства (хил.лв)	1 386	1 425	-39
4. Парични средства (хил.лв)	1 386	1 425	-39
5. Краткосрочни (текущи) задължения (хил.лв)	592	521	71
6. Коефициент за обща ликвидност (1/5)	2,87	2.84	0.03
7. Коефициент за бърза ликвидност (2/5)	2,79	2.75	0.04
8. Коефициент за незабавна ликвидност (3/5)	2,34	2.74	-0.40
9. Коефициент за абсолютна ликвидност (4/5)	2,34	2.74	-0.40

От данните се вижда, че дружеството притежава изключително добра обща ликвидност 2,87 и се е увеличила спрямо първото тримесечие на предходната година с 0,03.

Коефициентът на бърза ликвидност за текущата година показва, че текущите вземания и текущите финансови активи в „ЦПЗ – Пловдив“ ЕООД могат да осигурят 279% от краткосрочните задължения, или дружеството притежава изключително добра бърза ликвидност и се увеличава спрямо базовия период с 0,04.

Стойността на коефициента на незабавна ликвидност през отчетната година е 2,34 и се е понижила спрямо първото тримесечие на предходната година с 0,40. Същото се отнася и за коефициента на абсолютна ликвидност, който има същите стойности като този на незабавна ликвидност и през първото тримесечие на двете години – отчетна и базова.

Оценка на риска от финансова несъстоятелност по модела Z- Score Analysis

Показатели	1-во трим. 2023 г.	1-во трим. 2022 г.
1. Нетен оборотен капитал	1 105	961
2. Неразпределена печалба	109	81
3. Печалба преди лихви и данъци	192	126
4. Нетни приходи	1883	1488
5. Сума на актива	3 595	3 382
6. Пасиви	1 016	960
X1. Нетен оборотен капитал / Сума на активите	0,31	0,28
X2. Неразпределена печалба / Сума на активите	0,03	0,02
X3. Печалба преди лихви и данъци / Сума на активите	0,05	0,04
X4. Пазарна стойност на акциите / Пасиви	2,54	2,52
X5. Нетни приходи / Сума на актива	0,52	0,44
Формулата за оценка на непроизводствени дружества е $Z = 6.56 * X1 + 3.26 * X2 + 6.72 * X3 + 1.05 * X4$	5,14	4,84

От данните в таблицата за оценка на риска от финансова несъстоятелност става ясно, че за дружеството не съществува опасност от изпадане в неплатежоспособност.

Основни рискове

Към момента няма идентифицирани повишени нива на рисковете за дружеството. Единствените рискове могат да възникнат от околната среда, в която развива дейността си дружеството. Динамичната икономическа и политическа обстановка, оказват влияние върху динамиката на икономическите процеси в страната, което от своя страна може да се оформи както като заплаха, така и като възможност. В този ред на мисли единствен потенциален риска на този етап е непредвидимостта на външната среда.

Вероятно бъдещо развитие

Предстоят още ремонтни дейности на сградния фон на лечебното заведение с цел осигуряване в максимална степен на добри битови условия за пациентите и условия на труд за персонала.

Планира се възобновяване на Програма „Дневни грижи“, което е заложено като цел при съставянето на финансовия план на дружеството за 2023 г., както и увеличението на местата в дневния стационар. Ще продължи и работата по Програма „Метадон“ и в двете бази за периода на разрешителното от МЗ.

Всичко това намира отражение във финансовия план на дружеството за 2023 г., който е представен в следващата таблица:

Приходоизточник	Очаквани приходи 2023	I-во трим.	II-ро трим.	III-то трим.	IV-то трим.
Приходи по договор с МЗ - по методика за финансиране	7 172 059	1 541 993	1 577 853	1 972 316	2 079 897
Приходи по договор с Община Пловдив - ремонт ЦНСТ	942	236	236	236	236

Приходи от финансиране мета-дон алкалоид и наркотестове	12 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Приходи от платени медицински услуги, ТТК, експертна дейност	260 898	57 398	57 398	78 269	67 833
Приходи от дарения	10 000	600	3 400	3 100	2 900
Други приходи	82 636	20 659	20 659	20 659	20 659
Финансови приходи	50	13	13	13	13
ВСИЧКО:	7 538 585	1 623 897	1 662 558	2 077 593	2 174 538
Вид разход	Прогнозни разходи 2023	I-во трим.	II-ро трим.	III-то трим.	IV-то трим.
Възнаграждения	5 320 000	1 010 800	1 170 400	1 489 600	1 649 200
Осигурителни вноски	770 000	154 000	177 100	215 600	223 300
Медикаменти	125 977	30 234	30 234	32 754	32 754
Медицински консумативи	28 102	6 182	7 869	6 744	7 307
Други материали	72 144	14 429	15 150	14 429	28 136
Вода, горива и енергия	289 501	115 800	37 635	31 845	104 220
Външни услуги	759 804	224 593	121 947	237 119	176 145
Амортизации	77 000	18 480	19 250	18 480	20 790
Данъци и такси	35 000	4 900	11 900	11 200	7 000
Други разходи	30 000	3 000	8 700	11 400	6 900
ВСИЧКО:	7 507 528	1 582 419	1 600 185	2 069 171	2 255 752
Финансов резултат	2023	I-во трим.	II-ро трим.	III-то трим.	IV-то трим.
Очакван финансов резултат	31 057	41 478	62 373	8 422	-81 214

Финансовия план на дружеството за 2023 г. е изготвен при следните предвиждания:

1. Приходите от дарения не подлежат на планиране и прогнозиране, поради което прогнозираме сума, която е определена на база опит от предходни три години.
2. При определяне на приходите от МЗ по методика не предвидено увеличение на цените на услугите. Към момента на съставяне на финансовия план за 2023 не е известно дали ще има промяна на Наредбата за финансиране на медицинските услуги на дружеството.
3. Приходите от платени медицински услуги се планирани на база поставени цели от ПДБ и тенденции през последните години. Изчисленията са направени на база реално поставени цели от звеното и средна цена за услуга на база предходна година. Не е заложено увеличение на цените на платени медицински услуги през плановата година.
4. Не се планират приходи по договор с Община Пловдив - на ръководството не е известна дейност или друга причина за сключване на договор за предоставяне на финансови средства от собственика. Планира се единствено да се признаят приходи от финансиране от Община Пловдив до размера на амортизацията на закупени с нейни средства ДМА за ЦНСТ.
5. В други приходи е предвидена сума, каквато е реализирана през 2022 г. поради непредвидимост на приходоизточниците. Разликата е в приспаданото обезщетения от застраховател, което е еднократно през 2022 г. и не се планират такива обезщетения през 2023 г. Единственият приход в тази група, който подлежи на прогнозиране е приходите от наеми, които се планират на база сключени договори с наематели.
6. Приходите от финансиране в натура от МЗ е само за Метадон алкалоид. Не се предвижда финансиране за наркотични тестове, предвид практиката от последните години.
7. Няма очаквания за рязко повишаване на средствата в сферата на здравеопазването, освен външно финансиране на базата на оперативните програми от ЕС.
8. Във прогнозата за приходите не са предвидени средства по Европейска програма, за която се планира да се кандидатства, поради относителността на дейността. В случай на одобрение на проектно предложение, ще се актуализира прогнозата.

9. Прогнозата е реалистична и цели устойчиво финансово състояние и осигуряване на средства за инвестиране в материалната база на здравното заведение.

10. При промяна на Наредбата за финансиране на ЛЗ на МЗ ще актуализира и финансовия план на дружеството.

11. При планирането по тримесечия се отчита сезонност, която е изчелена като процент към общите разходи, на предходни години.

12. Данъците и таксите включват основно данък сгради и такса смет, отразени по тримесечни вноски.

13. Разходите са планирани на база планирани цели от звената по отношение на обема дейност, но е отчетена прогнозната инфлация и повишението в цените на енергоносителите.

14. Прогнозата на разходите за 2023 г. е изготвена, като се отчита прогнозната средно годишна инфлация, която към момента на съставяне на финансовия план е много висока, но има предвиждания да се намали темпа на нарастване.

15. Сумата на възнагражденията не е заложено увеличение върху ОМЗ, При възникване на възможност или друга причина за повишаване на възнагражденията, ще се извърши актуализация на финансовия план.

16. Взети са под внимание наблюдаваните тенденции през последните две години от дейността на дружеството, предвид епидемичната бостановка и сходните условия на работа.

17. При планирането на средства за вода и тока са предвидени средства на база консумацията за една година в съответните мерни единици и актуална борсова цена за ел. енергията и прогнозна цена за вода през 2023 г.

18. Разходите свързани с потреблението на природен газ са планирани на база изчислена актуална прогнозна стойност за провеждане на процедура по ЗОП.

19. Взети са под внимание предвидените мерки за овладяване на рисковете, след проведената годишна оценка на риска.

20. Взети са под внимание всички сключени договори, сумите заложени в план-графика за провеждане на процедури по ЗОП, както и дейностите насочени към постигане на целите от Годишния оперативен план и плана за действие за 2023 г.

Изготвена е и стратегия за управление на риска за дейността на „ЦПЗ – Пловдив“ ЕООД за периода 2023-2025 г., на базата на която са изготвени и оперативни планове и план за действие за 2023 г. за постигане целите на стратегията. С това се цели да се управляват качествено рисковете и да бъдат предприемани навременни превантивни и при необходимост коригиращи действия за тяхното оптимизиране.

Бъдещи мерки за развитие

1. Съвместна медицинска и социална дейност други търговски субекти и НПО, въз основа на ресурсите на лечебното заведение. В тази връзка предстои стартиране на социални дейности съвместно със Социални грижи – Пловдив, изразяващи се в разкриване на защитени жилища и ресурсното им обезпечаване. Проекта ще бъде финансиран от Социални грижи.

2. Възстановяване на пълния капацитет на програмата „Дневни грижи“.

3. Увеличаване на броя на местата в Дневен стационар.

4. Продължаващо разработване и внедряване на нови програми с цел увеличаване на приходите.

5. Ориентиране към платежоспособни пациенти, носещи директни плащания и медицинско обслужване.

6. Продължаване на обучителните дейности.

7. Създаване на VIP стаи в Общо психиатрично отделение за гранични състояния.

8. Поддържане устойчивостта на резултатите от проекта по Програма БГ 07, чрез продължаващо осъществяване на внедрените нови услуги.

9. Да се продължи с дейностите по обслужване на публични субекти за предоставяне на медицински и психологични услуги.

10. Реализиране на клинични проучвания на медикаменти.

11. Продължаващо организиране на маркетингови проучвания.
12. Ще продължи обновяване на сайта на „ЦПЗ – Пловдив” ЕООД и медийна политика.
13. Повишаване квалификацията на персонала.
14. Участие с проекти по европейски и национални програми в различни направления от дейността.
15. Засилен мониторинг над рисковете за дружеството и предприемане на превантивни и коригиращи действия за минимизирането им.

Заклучение

В изпълнение на основната цел на дружеството, чрез умело и гъвкаво използване на финансовите, материалните и човешки ресурси, чрез мениджмънт в пазарна среда и съобразявайки здравно-икономическата целесъобразност на услугите, да се постигне устойчивото развитие на „ЦПЗ - Пловдив” ЕООД като модерна, гъвкава и адаптивна към динамичните пазарни условия структура, отговаряща на съвременните изисквания на потребителите и осигуряваща пълната гама от психиатрични здравни услуги при промяна на обществените нагласи и ценности на социалната среда, при спазване моделите на добрата медицинска психиатрична практика, са определени насоките за развитие. Те са съобразени с мисията и оперативните цели на „ЦПЗ - Пловдив” ЕООД и са неразделна част от общото му функциониране и управление на неговите подструктури в хоризонтално и вертикално отношение. Посочените дейности не биха могли да се осъществят без изграждането и поддържането на ефективна външна и вътрешна комуникация между екипите на лечебното заведение, другите лечебни заведения, административните и финансиращи институции, учебните заведения, медиите и обществото като цяло.

УПРАВИТЕЛ:
Д-Р МАРИАНА ГОСПОДИНОВА



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

съкратена форма за микро предприятия по чл.29, ал.4 от Зсч. на :

ЦКВЗ ПЛОВДИВ ЕООД

ЕИК : ,000463361

Гр. ПЛОВДИВ

31.03.2023

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал	438	450
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	506	540	Б. Провизии и сходни задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи	44	40	В. Задължения	58	97
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	54	33
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	550	580	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	550	580

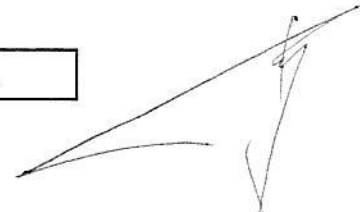
На основание чл.42 (1) от Закона на счетоводството и във връзка с т.24.3 от ССГ – представяне на финансови отчети декларираме следните обстоятелства:

1. Дружеството няма условни задължения или непредвидени разходи, които не са включени в баланса (т. 24.2 буква „г“)
2. Няма предоставени аванси и кредити на административен персонал и членовете на органите на управление (т. 24.2 буква „д“)
3. Не са придобити собствени акции – информация, изисквана по чл.187д от Търговския закон

Дата на съставян Ръководител



Съставител



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

съкратена форма за микро предприятия по чл.29, ал.4 от Зсч. на :

ЦКВЗ ПЛОВДИВ ЕООД

ЕИК : ,000463361

Гр. ПЛОВДИВ

31.03.2023

Наименование на статиите	Сума (хиляди лева)	
	Текуща година	Предходна година
1 Нетни приходи от продажби	151	127
2 Други приходи	0	43
3 Разходи за суровини, материали и външни услуги	35	30
4 Разходи за персонала	107	131
5 Разходи за амортизации и обезценки	9	8
6 Други разходи		
7 Разходи за данъци		
Финансов резултат (Печалба или загуба)	0	1

Дата на съставяне 6.4.2023 г.

Ръководител

БОЯН КОСТОВ

Съставител

РОСИЦА СЛОВОВА

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на ЦКВЗ ПЛОВДИВ ЕООД КЪМ 31.03.2023г

ПРЕДВАРИТЕЛЕН

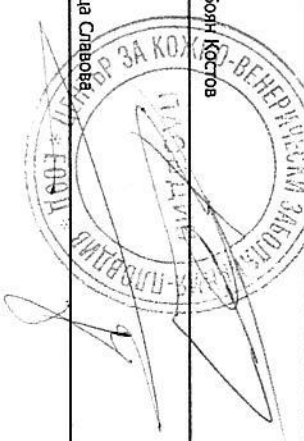
(Хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ							Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба
				Законови	Резерв, свързан с изкуплени собствени	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределен а печалба	Непокрита загуба				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1. Салдо в началото на отчетния период	752	0	0	0	0	0	1	0	-315	0			
2. Промени в счетоводната политика													
3. Грешки													
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки													
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:													
- увеличение													
- намаление							0	0					
6. Финансов резултат за текущия период										0			
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:													
- за дивиденди													
8. Покриване на загуба										0			
9. Последващи оценки на активи и пасиви													
- увеличение													
- намаление													
10. Други изменения в собствения капитал													
11. Салдо към края на отчетния период	752	0	0	0	0	0	1	0	-315	0			
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятията в чужбина													
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	752	0	0	0	0	0	1	0	-315	0			

Ръководител: Д-р Боян Костов

Съставител: Росица Славова

Дата на съставяне: 6.04.2023



ЦКВЗ ПЛОВДИВ ЕООД
 ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
 КЪМ 31.03.2023г

ЕИК: *000463361

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен
а	1	2	3	4	5	€
A. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	177	25	152	124		25
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели		115	0			128
3. Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения			0			
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			
6. Плащания при разпределения на печалби			0			
7. Плащания и възстановени данъци върху печалбата			0			
8. Други парични потоци от основна дейност	177	140	37	124		153
Всичко парични потоци от основна дейност (A)			0			6
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност		6	(6)			6
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)			0			
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			0			
2. Парични потоци от дължителни вноски и връщането им на собствениците			0			
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			
5. Плащания на задължения по лизингови договори			0			
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			
7. Други парични потоци от финансова дейност	0	0	0	0		0
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	177	146	31	124		159
G. Изменение на паричните средства през периода (A+B+V)			11			
D. Парични средства в началото на периода			42			
E. Парични средства в края на периода						

Дата на съставяне: 6.04.2023

Ръководител: Д-р Боян Костов

Съставител: Росица Славова



ОТЧЕТ

за дейността на ЦКВЗ Пловдив ЕООД към 31.03.2023г.

“Център за кожно венерически заболявания Пловдив ” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в търговския регистър с решение на ПОС от 16.08.2000 г. по фирмено дело 3531 от 2000 г.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е Община Пловдив.

Орган на управление на дружеството е Управителят му, който се назначава от Община Пловдив.

Вписаният предмет на дейност е активно издирване , диагностика , лечение , активно наблюдение и диспансеризация на болни с кожни и венерически заболявания .

Записаният капиталът на дружеството е 752 240 лв., разпределен на 75 224 дяла по 10лв.всеки един от тях.

Дейностите, извършвани от ЦКВЗ-Пловдив ЕООД включват всички елементи от изброените медицински дейности за специализирана медицинска помощ . Дружеството развива дейности, които отговарят на здравните потребности на населението от района, чрез висококвалифициран медицински персонал. Цялостната дейност на лечебното заведение е насочена към задоволяване на всички потребности от здравни услуги, както на пациенти от региона, така и на пациенти извън него, за повишаване качеството на живот на пациентите с различни заболявания, като лекува или облекчава основните и свързаните с тях заболявания.

Дружеството реализира своята мисия чрез постигането наследните основни цели:

- Извършване на своевременна висококвалифицирана диагностика и лечение на заболяванията.

- Осъществяване на консултативна, профилактична и експертна дейност.

- Осигуряване на максимално разширен пакет от съответни стандарти за диагностични и лечебни дейности.

- Специализирани консултации и медико-диагностична дейност за амбулаторни пациенти, съобразно стандартите за добра

медицинска практика и лечение при спазване на професионалната етика и правата на пациентите.

- Дейности по специализирани програми за здравни приоритети.

- Диспансеризираща на болни с хронични заболявания.

- Лекарска експертиза на работоспособността и здравословното състояние на пациентите.

- Дейности за насочване за хоспитализация на нуждаещите се пациенти.

- Финансово и кадрово стабилизиране на дружеството чрез разкриване на нови видове дейности и медицински услуги, търсени от населението, обезпечаване на базата с необходимото оборудване, прилагане на финансова стратегия за стабилизирането ѝ.

- Постигане на устойчива и дългосрочна финансова стабилизация на дружеството чрез активна дейност в системата на здравното осигуряване, по-нататъшно разширяване на източниците на приходи, по-целесъобразно изразходване на средствата.

- Прилагане на инвестиционна програма за осигуряване на необходимото медицинско оборудване, изискуемо по Националните рамкови договори за извънболнична и болнична помощ и за нуждите на съвременен и качествено лечение.

- Съчетаване на пазарното и социалното начало в здравеопазването, балансиране на интересите на лекаря и пациента чрез системата на договаряне на финансирането.

Постигането на поставените мисия и основни цели е осъществимо със сключеният договор за оказване на специализирана медицинска помощ със РЗОК .

Активната компонента на материалните ресурси на дружеството е медицинското оборудване, което има съществено значение за пазарното развитие и сключване на по-обемен договор с РЗОК.

Към 31.03.2023г ЦКВЗ-Пловдив ЕООД приключва с нулев резултат. при строго спазване на финансовата дисциплина.

Основните цели, стоящи пред дружеството през следващите Отчетни периоди са:

- По-нататъшно развитие и разширяване на ЦКВЗ Пловдив ЕООД като пазарен субект с пазарна автономия.
 - Повишаване на икономическата ефективност от дейността, на база контрол на разходите при наличните финансови възможности и търсене на допълнителни източници за финансиране.
- Целите на лечебното заведение съответстват на ценностите на националната здравна политика и очакванията на обществото. Дейността в ЦКВЗ Пловдив ЕООД се осъществява в съответствие с етичният кодекс на съсловната организация на лекарите в България.

Краткосрочни цели на ЦКВЗ Пловдив ЕООД :

- Стабилизиране на финансовото състояние, подобряване квалификацията на висш и среден медицински персонал;
- Създаване на лечебен и работен процес, за оптимизиране разходите и ползите;
- Осигуряване на населението с широк спектър от здравни услуги;

Ръководството на дружеството вижда реализирането на основните цели, чрез поетапно и реално изпълнение на пакет от задачи.

Управител:
/ д-р Боян Костов /



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - ПЛОВДИВ" ЕООД ЕИК 000463379

към 31.03.2023г.

Актив

Пасив

Раздели, групи, статии	Бележка	Сума (в хил. лева)		Раздели, групи, статии	Бележка	Сума (в хил. лева)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
A. Нетекущи (дълготрайни) активи				A. Собствен капитал			
<i>I. Нематериални активи</i>				<i>I. Записан капитал</i>	5.	10 686	10 686
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други права и активи	3.1.		1	<i>II. Резерв от последващи оценки</i>	5.	1 667	1 661
		16.00		<i>III. Резерви:</i>			
<i>Общо за група I:</i>		16.00	1	<i>1. Други резерви</i>	5.	8 566	7 828
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>				<i>Общо за група III:</i>		8 566	7 828
1. Земи и сгради	3.2.	5 197	5 067	<i>IV. Натрупана печалба(загуба) от м.г., в т.ч.</i>			
- земи		211	211	- Неразпределена печалба		1 963.00	922.00
- сгради		4 986	4 856	<i>Общо за група IV:</i>		1 963.00	922.00
2. Мащини, производствено оборудване и апаратура	3.2.	10 368	4 850	<i>V. Текуща печалба (загуба)</i>		740	243
3. Съоръжения и други	3.2.	372	246	Общо за раздел A:		23 622	21 340
4. Предоставяни аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	3.2.	69	1 481	Б. Провизии и сходни задължения			
<i>Общо за група II:</i>	3.2.	16 006	11 644	<i>1. Провизии за пенсии и други задължения</i>	6.	813	829
<i>III. Отсрочени данъци</i>	14.	84	69	<i>2. Други провизии и сходни задължения</i>		727	125
Общо за раздел A:		16 106	11 714	Общо раздел Б:		1 540	954
B. Текущи (краткотрайни) активи				В. Задължения			
<i>I. Материални запаси</i>				<i>1. Задължения към финансови предприятия над 1 година</i>	7.1.	3 487	1 000
1. Суровини и материали	4.1.	3 990	3 826	<i>2. Получени аванси, в т.ч. до 1 година</i>			
<i>Общо за група I:</i>		3 990	3 826	<i>3. Задължения към доставчици, в т.ч.: до 1 година</i>	7.2.	12 741	9 783
<i>II. Вземания</i>				<i>4. Други задължения, в т.ч.: до 1 година</i>	7.2.	1 443	1 685
1. Вземания от клиенти и доставчици	4.2.	7 876	6 305	<i>- към персонала, в т.ч.: до 1 година</i>	7.2.	904	1 174
2. Други вземания	4.2.	6 751	5 436	<i>- осигурителни задължения, в т.ч.: до 1 година</i>	7.2.	295	346
<i>Общо за група II:</i>		14 627	11 741	<i>до 1 година</i>	7.2.	295	346
<i>III. Парични средства, в т.ч.</i>				<i>- данъчни задължения, в т.ч.: до 1 година</i>	7.2.	99	72
- в брой	4.3.	73	1	Общо раздел В, в т.ч.:		17 671	12 468
- в безрочни сметки (депозити)	4.3.	7 954	7 638	<i>до 1 година</i>		14 184	11 468
<i>Общо за група III:</i>		8 027	7 639	<i>над 1 година</i>		3 487	1 000
Общо за раздел Б:		26 644	23 206	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	8.	158	162
В. Разходи за бъдещи периоди	4.4.	241	4	<i>- финансирания</i>		158	162
				СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)		42 991	34 924
				СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		42 991	34 924

Дата: 25.04.2023 г.

Съставител:.....

Валери Мекерева-Ангелова/

Ръководител:.....

/Доц. д-р Тихомир Дерменджиев, д.м./




ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - ПЛОВДИВ" ЕООД ЕИК 000463379
към 31.03.2023г.

Наименование на разходите	Бележка	Сума (в хил. лв.)		Наименование на приходите	Бележка	Сума (в хил. лв.)	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. РАЗХОДИ				Б. ПРИХОДИ			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		19 788	16 228	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	9.	24 092	18 913
а) суровини и материали	11.1.	19 151	15 530	а) услуги		24 092	18 913
б) външни услуги	11.2.	637	698	2. Други приходи в т.ч.:	9.	298	411
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	11.4.	3 430	2 542	- приходи от финансираня	9.	14	46
а) разходи за възнаграждения		2 951	2 158	<i>Общо приходи за оперативна дейност (1+2):</i>		24 390	19 324
б) разходи за осигуровки		479	384	3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	10.		
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	11.5.	364	248	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове			
а) разходи за амортизация		364	248	<i>Общо финансови приходи (3)</i>		0	0
4. Други разходи, в т.ч.:	11.6.	56	55	<i>Общо приходи (1+2+3)</i>		24 390	19 324
а) провизия							
<i>Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4):</i>		23 638	19 073				
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	12.						
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове							
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	12.	12	8				
<i>Общо финансови разходи (5+6)</i>		12	8				
7. Печалба от обичайна дейност	13.	740					
<i>Общо разходи (1+2+3+4+5+6)</i>		23 650	19 081				
8. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	13.	740	243				
а) разходи за данъци от печалбата	13.						
10. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	13.						
11. Печалба (8-9)	13.	740	243				
Всичко (Общо разходи +9+10+11)		24 390	19 324	Всичко (Общо приходи)		24 390	19 324

Дата: 25.04.2023г.

Съставител: 
 /Елена Мекорова-Ангелова/

Ръководител: 
 /Доц. д-р Тихомир Дерменджиев, д.м./



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - ПЛОВДИВ" ЕООД ЕИК 000463379
към 31.03.2023г.

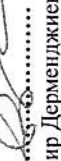
(в хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ			други резерви	Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/за губа	Общо собствен капитал
				Законни и резерв свързан с изкупени собствени акции	резерв съгласно учредителен акт	Неразпределена печалба		Непокрита загуба				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	10 686		1 667				8 566			1 963	22 882	
2. Финансов резултат за текущия период										740	740	
3. Разпределение на печалбата										(1 963)	(1 963)	
- в това число разпределение на дивидент											-	
4. Други изменение в собствения капитал								1 963			1 963	
5. Салдо към края на отчетния период	10 686		1 667				8 566	1 963		740	23 622	
6. Собствен капитал към края на отчетния период	10 686		1 667				8 566	1 963		740	23 622	

Приложенията са неразделна част от финансовия отчет.

Дата: 25.04.2023 г.

Съставител: 
Елена Мексрева-Ангелова

Ръководител: 
/Доц. д-р Тихомир Дерменджиев, д.м.н./



ОТЧЕТ

за паричните потоци по прякия метод
на " КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - ПЛОВДИВ" ЕООД ЕИК 000463379
към 31.03.2023г.

(в хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	текущ период			предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
а						
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	22 746	17 623	5 123	19 071	17 117	1 954
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		3 454	(3 454)		2 500	(2 500)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комис. дивиденди			-			-
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата		410	(410)		53	(53)
5. Други парични потоци от основна дейност	18	161	(143)	9	215	(206)
Всичко парични потоци от основна дейност(А)	22 764	21 648	1 116	19 080	19 885	(805)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		850	(850)		253	(253)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност(Б)		850	(850)		253	(253)
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		179	(179)			-
2. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)			-
3. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		11	(11)		5	(5)
Всичко парични потоци от финансова дейност(В)	-	191	(191)	-	5	(5)
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	22 764	22 689	75	19 080	20 143	(1 063)
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			7 953			8 703
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			8 028			7 640

Дата: 25.04.2023 г.

Съставител: 
/Елена Мекерева-Ангелова/

Ръководител: 
/Доц. д-р Тихомир Дерменджиев, д.м./





“КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - ПЛОВДИВ” ЕООД

Пловдив 4000, бул. “Васил Априлов” 15 А, тел.: 032/ 64 38 31, факс: 032/ 64 43 88

e-mail: onkodis_plovdiv@abv.bg

ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА МЕРОПРИЯТИЯТА, ВКЛЮЧЕНИ В БИЗНЕС – ПРОГРАМАТА НА „КОЦ – ПЛОВДИВ“ ЕООД, КАКТО И ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА РЕШЕНИЯТА НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – ГР. ПЛОВДИВ

I. С Решение № 108, взето с Протокол № 6 от 24.03.2022 г. на Общински съвет - Пловдив е одобрена бизнес – програмата на управителя на „Комплексен онкологичен център - Пловдив” ЕООД за срока на възлагане на управлението на лечебното заведение.

С оглед на заложените в бизнес – програмата инвестиционни намерения за 2022 г., свързани със закупуване на нова медицинска апаратура, на 08.08.2022 е обявена обществена поръчка, като предметът ѝ е разделен на 7 самостоятелно обособени позиции, включващи доставка на ехограф с висока разделителна способност с биопсични представки за нуждите на Образна диагностика, ехограф (висок клас,) необходим на „ДКБ“ – урологичен кабинет, ехограф с трансвагинален трансдюсер, необходим на „ДКБ“- гинекологичен кабинет, дигитален мобилен рентгенов апарат тип „Кугел“, система за директна радиография за работа със стационарни и мобилни рентгенови апарати, тъканен процесор за обработка на биопсичен материал и оперативен лапароскоп. Посочената апаратура е предмет и на решение № 118, взето с Протокол № 6 от 24.03.2022 г. на Общински съвет – Пловдив.

Към 31.03.2023 г. са сключени договори с определените изпълнители, като са възложени за доставка и всички апарати от предмета на поръчката. В тази връзка са сключени договори с определените изпълнители, като поетапно са възложени за доставка и всички апарати от предмета на поръчката с оглед финансовия ресурс на лечебното заведение, като част от апаратурата вече е доставена и въведена в експлоатация, а за част от апаратите тежат сроковете за доставка, посочени от участниците в техническите им предложения.

Като част от заложените в бизнес програмата инвестиционни намерения е и закупуването на ендоскопска апаратура за нуждите на хирургия и гинекология. Към 31.03.2023 г. е избран изпълнител на обществената поръчка, изпратено е възлагателно писмо до изпълнителя за доставка и апаратурата е доставена и въведена в експлоатация.

Като част от заложените в бизнес програмата инвестиционни намерения е и закупуването на 3 бр. рентгенови тръби за срока на възлагане на управлението на лечебното

„Доставка под условие на рентгенова тръба за компютърен томограф Somatom Perspective, Siemens за нуждите Комплексен онкологичен център - Пловдив ЕООД“. Към 31.03.2023 г. е сключен договор за обществена поръчка с избрания изпълнител, като възлагането може да се осъществи в срок до 36 месеца при възникване на необходимост за лечебното заведение.

В тази връзка за хода и развитието на инвестиционните намерения, касаещи закупуването на медицинска апаратура, ще бъдете уведомени с доклада за следващия отчетен период.

II. Основните стратегически цели на управлението, включени в Бизнес програмата за период от 4 години, са :

1. отстраняване на пропуски по отношение на нормативната уредба и подобряване на материално-техническата база;

2. промяна в кадровата политика за повишаване на компетентността;

3. оптимизиране на дейността и следващото от това разширяване на „КОЦ Пловдив“ ЕООД;

4. разкриване на нови дейности и инфраструктурна оптимизация на сградния фонд на центъра;

5. продължаване на процедурите по акредитация на център и подаване на заявление до МЗ за извършване на обучение на студенти и специализанти по определени медицински специалности;

6. развитие и информационното осигуряване на дейностите.

Постигането на посочените цели е в унисон с националната стратегия и здравна стратегия на Европейския съюз.

В тази връзка ревизирахме всички вътрешни нормативни актове, свързани с дейността на лечебното заведение, и са извършени необходимите корекции в съответствие с действащата нормативна уредба. Защитихме допълнителна акредитация за извършване на обучение на студенти и специализанти по Клинична лаборатория и професионално направление „Здравни грижи“ по следните специалности – медицинска сестра, медицински лаборант, рентгенов лаборант. Сменен е програмният продукт за отдел „Финансово-счетоводна дейност“, а от 01.01.2023 г. функционират и нови софтуерни продукти за СФУК, както и за изработване на графици и отчитане на работното време на служителите, които замениха действащата досега хартиена система. Горепосочените нововъведения целят максимална оптимизация, прозрачност и дигитализация на работния процес в съответствие със съвременните информационни тенденции.

III. С Решение № 533, взето с Протокол № 22 от 24.11.2022 г. на Общински съвет – Пловдив е дадено разрешение на управителя на „Комплексен онкологичен център – Пловдив“

стойност от 120 000 лв. (сто и двадесет хиляди лева) с вкл. ДДС.

В тази връзка е обявена обществена поръчка с горепосочения предмет, като към 31.03.2023 г. е сключен договор за обществена поръчка с избрания изпълнител, възложено е изпълнението на договора и автомобилите са доставени.

Предвид изложеното следва да считате горепосоченото решение за изпълнено.

IV. Към настоящия момент не са налице съществени проблеми пред лечебното заведение. Администрирането на текущите задачи и казуси се осъществява в рамките на компетенциите на наличния персонал.

С уважение,


Доц. д-р Тихомир Дерменджиев, д.м.

Управител на Комплексен онкологичен център – Пловдив ЕООД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МБАЛ "Свети Пантелеймон" - Пловдив ЕООД към 31.03.2023г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	2 536	2 536
1. Търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	25	23	II. Резерв от последващи оценки	1 571	1 564
Общо за група I :	25	23	III. Резерви, в т.ч.:		
II. Дълготрайни материални активи			1. Други резерви	323	209
1. Земи и сгради, в т.ч.:	2 192	1 878	Общо за група III :	323	209
- земи	683	683	IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	1 509	1 195	- неразпределена печалба	42	114
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	647	558	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	408	429	Общо за група IV :	42	114
4. Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане	116	217	V. Текуща печалба (загуба)	49	(3)
Общо за група II :	3 363	3 082	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	4 521	4 420
III. Дългосрочни финансови активи			Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
1. Дялове в предприятия от група	1	1	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	200	118
Общо за група III	1	1	до 1 година	200	118
IV. Отсрочени данъци	47	15	2. Получени аванси, в т.ч.:	100	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	3 436	3 121	до 1 година	100	
Б. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			3. Други задължения, в т.ч.:	1 171	1 222
I. Материални запаси			до 1 година	1 171	1 222
1. Суровини и материали	301	261	- към персонала, в т.ч.:	779	806
Общо за група I:	301	261	до 1 година	779	806
II. Вземания			- осигурителни задължения, в т.ч.:	207	246
1. Вземания от клиенти и доставчици	898	1 212	до 1 година	207	246
2. Вземания от предприятия от група	1	2	- данъчни задължения, в т.ч.:	131	130
3. Други вземания	17	4	до 1 година	131	130
Общо за група II:	916	1 218	- други, в т.ч.:	54	40
III. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	54	40
- в брой	13	26	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б, в т.ч.:	1 471	1 340
- в безсрочни сметки (депозити)	1 463	1 197	до 1 година	1 471	1 340
Общо за група III:	1 476	1 223	В. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	183	248
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	2 693	2 702	- финансираня	183	248
В. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	46	185			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	6 175	6 008	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)	6 175	6 008

Дата: 03.05.2023 г.

Съставител :
(Веселина Мушанова)

Управител:
(д-р Константин Сапунджиев д.м.)



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на МБАЛ "Свети Пантелеймон"- Пловдив" ЕООД към 31.03.2023 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	795	842	1. Нетни приходи от продажби	2 906	1 918
а) суровини и материали	458	655	а) услуги	2 906	1 918
б) външни услуги	337	187	2. Други приходи, в т.ч.:	30	1 232
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	1 941	2 184	- приходи от финансираня	26	1 228
а) разходи за възнаграждения	1 539	1 860	Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	2 936	3 150
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	280	324	3. Други лихви и финансови приходи		
- осигуровки, свързани с пенсии			Общо приходи (1+2+3)	2 936	3 150
3. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	133	111	4. Счетоводна загуба		3
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в	133	111	5. Загуба (ред 4)		3
- разходи за амортизация	133	111			
4. Други разходи	17	12			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	2 886	3 149			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	1	4			
Общо финансови разходи	1	4			
6. Печалба от обичайна дейност	49	22			
Общо разходи (1+2+3+4+5)	2 887	3 153			
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	49				
8. Разходи за данъци					
9. Печалба (6-8)	49				
Всичко (Общо разходи)	2 936	3 153	Всичко (Общо приходи)	2 936	3 153

Дата: 03.05.2023 г.

Съставител :
(Веселина Мушамова)

Управител
(д-р Константин Сапунджиев д.м.)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на МБАЛ "Свети Пантелеймон" - Пловдив ЕООД към 31.03.2023 г.

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2954	806	2 148	2704	720	1 984
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1995	(1 995)		2337	(2 337)
3. Парични потоци, свързани с лихви, такси и комисионни		1	(1)		4	(4)
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата					15	(15)
5. Други парични потоци от основна дейност		2	(2)		1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2954	2804	150	2704	3077	(373)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		39	(39)		128	(128)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		39	(39)		128	(128)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2954	2843	111	2704	3205	(501)
Д. Парични средства в началото на периода			1 365			1 724
Е. Парични средства в края на периода			1 476			1 223

Дата: 03.05.2023 г.

Съставител:

(Веселина Муцамова)

Управител:

(Д-р Константин Сапунджиев д.м.)



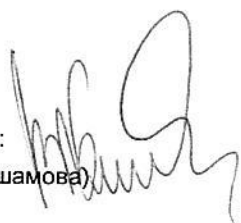
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на МБАЛ "Свети Пантелеймон" - Пловдив" ЕООД към 31.03.2023год.

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви		Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
1. Собствен капитал в началото на отчетния период	2 536		1 571	323			42	4 472	
Финансов резултат за текущия период							49	49	
3. Разпределение на печалбата					42		(42)		
4. Покриване на загуба									
5. Последващи оценки на активи								0	
6. Собствен капитал към края на отчетния период	2 536		1 571	323	42	0	49	4 521	

Дата : 03.05.2023 г.

Съставител :
(Веселина Мушамова)



Управител:
(д-р Константин Сапунджиев д.м.)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на МБАЛ "Свети Пантелеймон" - Пловдив ЕООД към 31.03.2023 г.

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2954	806	2 148	2704	720	1 984
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1995	(1 995)		2337	(2 337)
3. Парични потоци, свързани с лихви, такси и комисионни		1	(1)		4	(4)
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата					15	(15)
5. Други парични потоци от основна дейност		2	(2)		1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2954	2804	150	2704	3077	(373)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		39	(39)		128	(128)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		39	(39)		128	(128)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2954	2843	111	2704	3205	(501)
Д. Парични средства в началото на периода			1 365			1 724
Е. Парични средства в края на периода			1 476			1 223

Дата: 03.05.2023 г.

Съставител:

(Веселина Мушанова)

Управител:

(Д-р Константин Сапунджиев д.м.)



**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЪРВО
ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.
НА МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН - ПЛОВДИВ“ ЕООД**

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1.1. Учредяване и регистрация

Многопрофилна болница за активно лечение (МБАЛ) „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД е създадена със Заповед РД-20-67/17.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването за преобразуване на публични здравни заведения в лечебни заведения за болнична помощ – еднолични търговски дружества с общинско имущество. С решение №10133/21.09.2000г. и Фирмено дело 3862/2000 г. На Пловдивски окръжен съд в търговския регистър е вписано лечебно заведение МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД като правопреемник на Общинска болница район „Южен“ - Пловдив.

1.2. Собственост и управление

Дружеството е 100% собственост на Община Пловдив.

Лечебното заведение се управлява от д-р Константин Сапунджиев д.м. - управител.

След провеждането на конкурс, се избира д-р Константин Павлов Сапунджиев д.м. за управител на дружеството на основание Решение №326 на Общински съвет Пловдив, взето с протокол №15 от 02.08.2022 г. Същият е вписан като управител в Търговския регистър на 09.05.2019 г.

Средносписъчния брой на персонала в дружеството за първо тримесечие на 2023 г. е 305 души без лицата в отпуск по майчинство, при 305 за първо тримесечие на 2022 г.

1.3. Структура на дружеството

Дружеството няма клонова мрежа. Притежава 100% от капитала на дъщерно дружество медицински център (МЦ) „Свети Пантелеймон“ ЕООД.

1.4. Предмет на дейност

Основен предмет на дейност е осъществяване на болнична помощ съгласно глава IV, чл.19 и чл. 20 от Закона за лечебните заведения.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно Закона за счетоводството (в сила от 01.01.2016 г.), дружеството изготвя настоящия финансов отчет съгласно с изискванията на Националните счетоводни стандарти - НСС (изм. ДВ, бр. 3 от 2016 г., в сила от 1.01.2016 г.) и съдържа счетоводния баланс към 31 март 2022 г., отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци към 31 март 2023 г., завършваща на тази дата, както и

настоящото приложение към финансовия отчет, съдържащо обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

Финансовият отчет се изготвя при спазване на принципа на историческата цена, модифицирана в определени случаи с обезценката/преоценката на някои активи и/или пасиви до тяхната възстановима стойност.

Настоящият финансов отчет е оторизиран за издаване от управителя на дружеството на 03.05.2023 година.

2.2. Консолидация

Дружеството не изготвя консолидиран финансов отчет.

Съгласно СС27 Консолидирани финансови отчети и отчитане на инвестиции в дъщерни предприятия, т.5.6., „Всяко предприятие майка се освобождава от задължението за съставяне и представяне на консолидирани финансови отчети, ако: а) всичките му дъщерни предприятия са незначителни, разглеждани поотделно и като цяло.”

2.3. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация във финансовите отчети за един предходен период, като при необходимост част от данните за този предходен период се рекласифицират, с цел да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.4. Функционална валута и признаване на курсови разлики.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който се приема като отчетна валута за представяне. Данните във финансовия отчет и приложенията към него са представени в хиляди лева.

2.5. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните счетоводни стандарти изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

Предприятието е възприело праг на същественост по отношение на финансовия отчет кумулативна сума общо в размер на 1% от активите на дружеството към 31.03. на предходния период (това е сумата, която е от такова значение, че надвишаването ѝ може да направи финансовият отчет за текущия или предходни периоди недостоверни).

2.6. Действащо предприятие и текущо начисляване

Настоящият финансов отчет е изготвен въз основа на фундаменталните счетоводни предположения за “действащо предприятие” и “текущо начисляване”.

Към 31 март 2023 г. и датата на изготвяне на настоящия финансов отчет не са налице обстоятелства поставящи под съмнение презумпцията за “действащо предприятие”.

Ръководството няма намерения и не е принудено да ограничава мащабите на дейността на дружеството.

2.7. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.7.1. Нетекущи (дълготрайни) материални и нематериални активи

Първоначално придобиване

Нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи при първоначалното им придобиване са оценени по цена на придобиване (себестойност), включваща покупната им цена, и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. За някои налични към 01.01.2003 г. нетекущи активи за отчетна е възприета заварената им преоценената им стойност. Като резерв от последващи оценки във финансовия отчет се представя резултатът от извършените преоценки на: земята - по действащото до края на 2001 г. счетоводно законодателство и на значими за дейността ДМА - еднократна преоценка към 01.01.2003 г. Формираният резерв от последващи оценки се прехвърля в неразпределената печалба при изваждане от употреба и отписването на преоценените активи.

Възприет е стойностен праг, равен или по-голям от 500 лева, за класифициране на активите като нетекущи (дълготрайни), под който праг те се изписват като текущ разход независимо, че те притежават характеристиката на нетекущи (дълготрайни) активи.

Дружеството признава в стойността на отделни дълготрайни активи последващите разходи за тях, ако е вероятно, че това ще доведе до бъдещи икономически изгоди, по-големи от първоначално стандартно оценената ефективност. Всички други разходи за текуща поддръжка и ремонт на дълготрайните активи се признават като текущи в периода на възникването им.

Предоставените средства (дарения) от Общината или трети лица, при които условието е дружеството да закупи, създаде или придобие по друг начин дълготрайни материални или нематериални активи за обслужване на текущата дейност, се отчитат като финансиране.

Амортизация и обезценка на нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи

Амортизациите на нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи се начисляват, като системно се прилага линейният метод, през предполагаемия полезен живот на активите в дружеството, определян от ръководството на база най-добрата приблизителна преценка в диапазони, както следва:

Вид на дълготрайните активи	Срок в години	
	от	до
Програмни продукти	2	5
Сгради и конструкции	20	30
Съоръжения	20	30
Машини, производствено оборудване и апаратура	3	10
Автомобили	4	6
Компютърна техника	2	5
Обзавеждане, трайни активи и други ДМА	5	10

Към 31.03.2023г. не са извършвани промени в прилаганите методи на амортизация. Не се начислява амортизация на земите и активите в процес на изграждане.

Преносната стойност на нетекущите (дълготрайни) активи се преглежда за евентуална обезценка при промяна на условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната невъзстановимост. При наличие на такива условия стойността им се намалява до тяхната възстановима стойност. Стойността на обезценката се включва към текущите разходи в Отчета за приходи и разходи.

2.7.2. Дългосрочни финансови активи

За отчитане и представяне на инвестициите в дъщерни предприятия, дружеството прилага Себестойностният метод, съгласно СС 28 - Отчитане на инвестициите в асоциирани предприятия, който изисква инвеститорът да отчита инвестицията по себестойност (цена на придобиване), намалена с натрупаните загуби от обезценка.

Дружеството притежава 100% от собствения капитал (дяловете) на МЦ "Свети Пантелеймон" ЕООД, регистрирано въз основа на Решение №263, взето с Протокол №11 от 18.07.2013 г. на Общински съвет Пловдив, с което се дава разрешение на управителя на дружеството да създаде дъщерно дружество за извънболнична помощ - специализиран медицински център. Същото е вписано в Търговския регистър на 20.08.2013 г. с капитал в размер на 1000 лв, внесени от МБАЛ "Свети Пантелеймон"- Пловдив" ЕООД.

2.7.3. Материални запаси

- Придобиване - Материалните запаси при тяхното придобиване се оценяват по цена на придобиване (доставна стойност). Търговските отстъпки, работи и други подобни компоненти се приспадат при определяне на цената им на придобиване.

Доставната им стойност включва разходите по закупуване, както и всички други разходи, извършени по доставянето на материалните запаси (медикаменти, медицински консумативи и други материали) до съответното им местоположение и съхраняване.

- Потребление:

- за медикаменти и медицински консумативи - метода на конкретно определена стойност по партиди;

- за консумативи и други материали - средно претеглена цена определяна в края на всеки месец след осчетоводяване на последната доставка и преди изписване на материалните партиди.

- Последваща оценка - във връзка с изготвянето на годишния финансов отчет се прави оценка на нетната реализируема стойност на материалните запаси. Оценката на нетната реализируема стойност се базира на най-достоверната налична информация в края на отчетния период, като се отчитат колебанията в цените. При наличие на предпоставки отчетната стойност се намалява до по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност. Разликите в посока намаление се отчитат като други текущи разходи за дейността и представляват данъчна временна разлика.

2.7.4. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура (или друг документ), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави във връзка с изготвянето на финансовия отчет, когато за събираемостта на цялата сума съществува несигурност. При наличие на обективна информация по отношение събираемостта на всяко

конкретно вземане, указваща възстановима стойност в по-малък размер от отчетната, с разликата се извършва обезценка на вземането до очакваната възстановима стойност. Вземанията се отписват, когато се установят правни основания за това, или дадено вземане се прецени като напълно несъбираемо. Изписването става за сметка на формирания коректив при обезценката и/или текущите разходи.

2.7.5. Паричните средства

Паричните средства включват касовите наличности и тези по разплащателните сметки. Паричните средства в лева се оценяват по номиналната им стойност, а при наличие на парични средства, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.03. на отчетния период.

2.7.6. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди са представени разходи, извършени през текущата година, но отнасящи се към дейността и приходи, които ще се реализират през следващи отчетни периоди.

2.7.7. Собствен капитал

Счетоводството се осъществява, като се прилага концепцията за поддържане на финансовия капитал.

Дружеството поддържа собствения си капитал, когато неговият стойностен размер в края на отчетния период е най-малко равен на размера му в началото на отчетния период, след приспадане на: вложения капитал от собствениците през периода; сумите, разпределени между собствениците; преоценката, отразена в собствения капитал. Поддържането се измерва в номинални парични единици.

2.7.8. Задължения към доставчици и други контрагенти

Задълженията възникват по повод придобиване на активи или ползване на услуги, както и за получени авансово суми от трети лица. Задълженията към контрагентите и другите текущи задължения се отчитат по номиналната стойност на оригиналните фактури, която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Във финансовия отчет задълженията се представят по номинална стойност.

Задължения, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 март на отчетния период.

Всички лихви, такси и комисионни се признават като разход в отчета за приходите и разходите при тяхното възникване.

2.7.9. Провизии

Провизии се признават при наличие на правно или конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка на възможните икономически изгоди, които ще изтекат при погасяване на задължението към датата на финансовия отчет.

2.7.10. Задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Осигурителните отношения на дружеството се основават на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година.

2.7.11. Приходи за бъдещи периоди и финансираня

В тази статия са включени средствата (финансираня) предоставени от Община Пловдив, Министерство на здравеопазването и от трети лица за обслужване на дейността на дружеството.

При отчитане на финансиранята е възприет приходния подход, като признаването в текущите приходи, се извършва системно както следва за:

- а) финансираня, свързани с амортизируеми активи - пропорционално на начислените за съответния период амортизации на активи, придобити в резултат на финансирането;
- б) финансираня, свързани с неамортизируеми активи (текуща дейност) - през периодите, през които са отразени разходите за изпълнение на условията по финансиранята;

2.7.12. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността в Дружеството се признават при спазване на принципа на начисляване и критериите на СС 18 „Приходи”, независимо от паричните постъпления и плащания, до степента до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите и разходите могат надеждно да се измерят. Приходите се признават нетно, намалени с направените търговски отстъпки и ДДС. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазването на изискването на причинна и следствена връзка между тях. Фактурирани вземания от контрагенти след 31.03.2023 г., но отнасящи се за услуги (респективно разходи) извършени преди 31.03.2023 г. са включени и представени към приходите (разходите) за първо тримесечие на 2023 г. Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо на база на договорения лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят. Те се признават през съответния период директно в Отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.

2.7.13. Данъчно облагане и отсрочени данъци

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Номиналната данъчна ставка за 2023 г. е 10%.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба дружеството отчита отсрочени данъци на базата на балансовия метод на задълженията.

Временни разлики се получават при сравняване на счетоводната и данъчната основа (счетоводна и данъчна преносна стойност) на активите, пасивите, приходите и разходите. Отсрочени данъчни активи се признават, когато е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която може да бъде усвоен отсрочения данъчен актив. Отсрочените данъчни пасиви се признават във всички случаи.

Ефектът от признаването на отсрочените данъчни активи и/или пасиви се отразяват там, където е представен ефектът от самото събитие, което ги е породило. За събития, които

засягат отчета за приходите и разходите, ефектът от отсрочените данъчни активи и пасиви е признат също в отчета за приходите и разходите.

2.7.14. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Съгласно счетоводната политика на дружеството фундаментална (основна) грешка е налице, когато кумулативната сума на констатираните в текущия период грешки, отнасящи се за минали отчетни периоди надхвърли 1% от активите по баланса на дружеството към 31.03. на предходната година. При основни грешки се прилага препоръчителния подход. Фундаментална грешка, която е свързана с предходни периоди, се отразява за сметка на неразпределената печалба от предходните отчетни периоди.

Препоръчителния подход се използва и за корекция при промени в счетоводната политика. Сравнителната информация се преизчислява с изключение на случаите, когато корекцията на неразпределената печалба не може да бъде надежно определена.

3. ДОПЪЛНИТЕЛНИ ПОЯСНЕНИЯ И ДАННИ КЪМ ОТЧЕТА

3.1. Нетекущи (дълготрайни) нематериални и материални активи

Дълготрайни активи, които са напълно амортизирани, но продължават да се използват в дейността на дружеството са с отчетна стойност 3 729 хил. лв.:

В качеството на наемодател дружеството е отдало под наем по договори за експлоатационен лизинг:

- Част от сгради (кабинети)

Неиздължената сума от наемателите включена в балансовата статия „Вземания от клиенти и доставчици” е в размер на 3 хил. лв.

Балансовата стойност на временно извадените от употреба (консервирани) дълготрайни активи е в размер на 11 хил. лв.

Към 31.03.2022 г. стойността на предоставените аванси за придобиване на дълготрайни активи, включени в балансовата статия „Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане” е в размер на 217 хил. лв., в т.ч. аванси 74 хил. лв. Към 31.03.2021 г. предоставените аванси за придобиване на ДА са в размер на 90 хил. лв.

Информация за балансовата стойност на нетекущите (дълготрайни) активи:

<u>Група дълготрайни активи</u>	<u>31.03.2023г.</u>	<u>31.03.2022г.</u>
Земи	683	683
Сгради и конструкции	1 509	1 195
Машини и оборудване	647	558
Съоръжения	346	370
Транспортни средства	17	23
Стопански инвентар и други	45	36
Програмни продукти	25	23
Предоставени аванси за ДА в процес на изграждане	116	217
Дългосрочни финансови активи	1	1

Отсрочени данъци	47	15
Общо:	3 436	3 121

3.2. Текущи (краткотрайни) активи

3.2.1. Материални запаси	31.03.2023 BGN '000	31.03.2022 BGN '000
Суровини и материали, в т.ч.:	301	261
- медикаменти	138	112
- реактиви, медицински и други консумативи	68	46
- постелочен инвентар, предпазно и работно облекло	50	52
- други спомагателни материали	45	51

3.2.2. Вземания	31.03.2023 BGN'000	31.03.2022 BGN'000
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	898	1 212
- Регионална здравно-осигурителна каса Пловдив	879	1 194
- „Център за КВЗ – Пловдив“ ЕООД	5	4
- Вземане от фирми за Клинични проучвания	3	5
Вземания от предприятия от група, т.ч.:	1	7
- дъщерно дружество МЦ „Свети Пантелеймон „ ЕООД	1	7
Други вземания, в т.ч.:	17	6
- надвнесен корпоративен данък	12	-
-разчет/вземане по съдебен спор	2	-
- здравноосигурителни вноски върху неплатен отпуск	2	2

Номиналната стойност на вземанията от клиенти и доставчици е в размер на 898 хил. лв

3.2.3. Парични средства	31.03.2023 BGN'000	31.03.2022 BGN'000
Парични средства в брой, в т.ч.:	13	26
- в лева	13	26
Парични средства в безсрочни сметки (депозити), в т.ч.:	1 463	1 197
- в лева	1 463	1 197

3.2.3. Разходи за бъдещи периоди	31.03.2023 BGN'000	31.03.2022 BGN'000
Застраховки и абонаменти, в т.ч	20	24
- за включване в разходите през следващия период	20	24
Данък сгради и такса битови отпадъци	26	35
- за включване в разходите през следващия период	26	35
Общо:	46	185

3.3. Собствен капитал

3.3.1. Основния капитал е представен по неговата номинална стойност в размер на 2 536 070 лв., разпределен в 253 607 дяла от по 10 лв., собственост на Община Пловдив. С решение № 546, взето с протокол №22/22.12.2016 г. на Общински съвет гр. Пловдив е увеличен записания капитал на дружеството чрез трансформиране на бюджетни заеми в размер на 1 081 664 лв., които включват безлихвени заеми от 615 000 лв., придобити от дружеството в качеството му на универсален правоприемник на Специализирана болница по пневмо-фтизиатрични заболявания за активно лечение „Д. П. Кудоглу“ ЕООД, породено от процедура по вливане и остатък от 466 664 лв. безлихвен заем на МБАЛ „Свети Пантелеймон - Пловдив“ ЕООД, предоставен от Община Пловдив. Записаният капитал е увеличен от 1 454 400 лв. на 2 536 070 лв. чрез издаване на нови дялове, които от 145 400 дяла се увеличават на 253 607 дяла, всеки по 10 лева. Вписването на промяната в Търговския регистър е от 19.01.2017 година.

3.3.2. Резерв от последващи оценки на активи, в т.ч.: - 1 571 хил. лв.

- остатък от формиран през 2000 г. резерв от извършена преоценка по действащото до края 2001 г. счетоводно законодателство и резерва от еднократната преоценка на земи и сгради през 2003 г. (номинален размер на преоценен резерв - 1 598 хил. лв. минус пасив по отсрочен данък върху неамортизиран преоценен резерв включен в балансовата стойност на преоценени активи - 29 хил. лв.) - 1 569 хил. лв.

- преоценен резерв от извършени преоценки във влялото СБПФЗАЛ-Д.П.Кудоглу“ ЕООД (съгласно решение за вливане № 314, по протокол № 12/14.07.2016 г. за вливане на Общински съвет гр. Пловдив) по счетоводното законодателство до края на 2001 г. - 2 хил. лв.

Преоценен резерв се прехвърля директно в неразпределената печалба при изваждане от употреба и отписване на съответния преоценен актив.

3.3.3. Други резерви - 323 хил. лв.

- Съгласно Решение №297, взето с Протокол №14 от 21.07.2022г. на Общински съвет – Пловдив:

1. Балансовата печалба за 2021г в размер на 114 хил.лв.се разпределя в статия „Други резерви“.

3.3.4. Текущ финансов резултат за първо тримесечие на 2023 г. - печалба - 49 хил. лв.

3.4. Задължения	31.03.2023 BGN'000	31.03.2022 BGN'000
Задължения към доставчици	200	118
Получени аванси, вт.ч.:	100	-
-от МЗ по договор по Наредба №3/05.04.2019г за медицинска експертиза осъществявана от ТЕЛК	32	-
-от МЗ по проект BG16RFOP001-9.001 Подкрепа на здравната система за справяне с кризи	68	-

Други задължения, в т.ч.:	1 171	1 222
Задължения към персонала, в т.ч.	779	806
Начислени суми за възнаграждения за м.03.2023г. и 03.2022г., в т.ч.	505	478
-за социални разходи – храна по Наредба №7	122	-
Провизии за непозван отпуск	239	293
Провизии за обезщетения при пенсиониране	35	35
Задължения към осигурителни предприятия, в т.ч.	207	246
Начислени суми за осигуровки върху работна заплата	161	190
Провизии за непозвани компенсируеми отпуски	46	56
Данъчни задължения, до една година в т.ч.	131	130
- данък върху доходите на физически лица	94	94
- данък върху добавената стойност	2	1
- данък сгради, такса битови отпадъци.	35	35
Други задължения, в т.ч.:	54	40
- удръжки от персонал	26	25
- ваучери за храна по Наредба №11	9	8
- разчети по гаранция за изпълнение	14	7

Задълженията са с текущ характер, като няма просрочени такива.

3.5. Финансирания

В тази статия е посочена невключената в текущите разходи част стойността на придобитите дълготрайни активи и дарени медикаменти, медицински консумативи и др. за обслужване на дейността на дружеството чрез средства (финансирания) предоставени от НЗОК, Министерство на здравеопазването, Община Пловдив и от трети лица.

	31.03.2023	31.03.2022
	BGN'000	BGN'000
- финансирания, свързани с амортизируеми активи	102	143
- финансирания, свързани с неамортизируеми активи	81	105
Общо:	183	248

3.6. Приходи

Приходите от дейността включват - приходи по договор с РЗОК, приходи по договор с Министерството на здравеопазването, приходи по договор с Община Пловдив, от потребителска такса, от платени медицински услуги, от ВИП стаи, наеми и др.

Основната част от приходите на Дружеството се формират от здравни услуги, като най-голям дял заемат приходите от РЗОК гр. Пловдив, които за първо тримесечие на 2023 г. са 98% от нетните приходи от дейността и 97% през същият период за 2022 г.

В Други приходи най-голям дял заемат приходите от финансирания, които за първо тримесечие на 2023 представляват 1 % от общо приходи от оперативна дейност при 39% за 2022 г.

	31.03.2023 BGN'000	31.03.2022 BGN'000
Приходи от здравни услуги и други услуги, в т.ч.:	2 906	1 918
- приходи от РЗОК Пловдив	2 831	1 846
- приходи от платени медицински услуги	15	30
- приходи от потребителска такса	19	14
- приходи от ВИП стаи	29	11
- приходи от наеми	8	6
- приходи от други услуги	4	11
Други приходи, в т.ч.:	30	1 232
- Приходи от финансираня, в т.ч.:	26	1 228
* Финансиране от РЗОК за допълнителни възнаграждения за COVID-19", допълнителни възнаграждения съгласно чл.5 от ЗБНЗОК и поставени дози ваксини	-	913
* РЗОК Пловдив сума за работа при неблагоприятни условия, свързани с обявена епидемична обстановка	-	78
* Компенсация за ел.енергия по РМС№739/26.10.2021г.	5	16
* Дарение на медикаменти	7	196
* Дарение на кръв и кръвни продукти, медицински консумативи, бързи тестове за COVID-19", предпазни средства и други	4	15
* Приходи за ДА –отчетени като приход амортизации на дарени ДА	10	10
- Приходи - други	4	4
Общо приходи	2 936	3 150

3.7. Разходи

	31.03.2023 BGN'000	31.03.2022 BGN'000
3.7.1. Разходи за суровини, материали и външни услуги		
3.7.1.1. Разходи за суровини и материали, в т.ч.:	458	655
- медикаменти	162	339
- медицински консумативи	79	109
- консумативни и други материали	33	30
- постелочен инвентар, работно и предпазно еднократно облекло	33	18
- газ за отопление	88	91
- ел. енергия	43	57
- вода	12	5
- кръв и кръвни продукти	4	3

- горива	4	3
3.7.1.2. Разходи за външни услуги в т.ч.:	337	187
- храна стационарно болни	95	38
- консултанти и граждански договори	44	36
- ремонт ДМА	19	6
- храна дежурни по Наредба 11	17	17
- пране	9	9
- лабораторни и медицински услуги	12	7
- правни услуги	5	8
- абонаментна поддръжка	31	9
- охрана	21	20
- поддръжка софтуер	13	11
- обслужване на опасни биологични отпадъци	3	3
- телефони и пощенски услуги	4	3
- наем на съд и бутилки за кислород	3	2
-застраховки	4	-
-такса битови отпадъци	6	
-информационно и медийно обслужване	5	5
-проверка на пожарогасители	2	
-машинно почистване на болничен стационар и коридори и дезинфекция с наночастици	35	
- други външни услуги	9	13
3.7.2. Разходи за персонала, в т.ч.:	1 941	2 184
- разходи за текущи възнаграждения и социално осигуряване	1 819	1 271
- разходи за допълнителни възнаграждения и осигурителни вноски за COVID-19" и възнаграждения съгласно чл.5 от ЗБНЗОК		913
-социални разходи – ваучери за храна по Наредба №7	122	-
3.7.3. Разходи за амортизации	133	111
3.7.4. Други разходи, в т.ч.:	17	12
- разходи за предпазна храна по Наредба 11	8	7
-учебни разходи	3	4
-разходи за данъци	4	-
- други	2	1
3.7.5. Финансови разходи, в т.ч.:	1	4
- банкови такси и комисионни	1	4
Общо разходи:	2 887	3 153

4. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Съгласно СС№24 „Оповестяване на свързани лица”, МБАЛ „Свети Пантелеймон - Пловдив“ ЕООД е свързано лице с МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД, поради обстоятелството, че притежава 100% от дяловете в капитала на последното.

Видът и нетната стойност на сделките осъществени между свързаните лица са следните:

<i>Продажба на услуги на МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД</i>	<i>31.03.2023 BGN'000</i>	<i>31.03.2022 BGN'000</i>
Наем на активи	5	5

Условията, при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните цени за подобен вид сделки.

Към 31.03.2023 г. дружеството има вземания от МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД в размер на 1 хил. лв., като няма задължения към последното.

5. ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на междинния финансов отчет към 31.03.2022 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното използване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

6. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

През февруари 2023 г. месечната инфлация, измерена с индекса на потребителските цени (ИПЦ), е 0.8% спрямо предходния месец, а годишната инфлация за февруари 2023 г. спрямо февруари 2022 г. е 16.0%.

Поевтиняването на еврото спрямо щатския долар е друг фактор за оскъпяването както на внасяните суровини и материали, част от които традиционно се търгуват в долари на международните пазари, така и на готовите потребителски стоки, внасяни от страни извън еврозоната и ЕС.

Продължаващите и през 2023 г. затруднения в глобалните вериги за доставки, задържащите се високи цени на международния превоз и ускоряването на инфлацията при стоките за дълготрайна употреба са други фактори за оскъпяване на стоките и материалите.

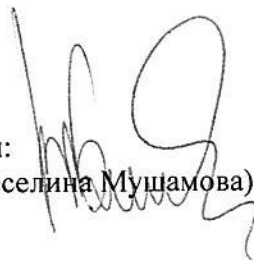
Ръководството ще продължи да следи развитието на ситуацията и ще предприема всички необходими мерки за своевременна реакция, за да намали възможни последствия за дружеството.

Към датата на одобрение на настоящия финансов отчет не са настъпили събития след датата на отчета, които да изискват допълнителни корекции и/или оповестяване във финансовия отчет към 31 март 2023 г.

03.05.2023 год.

Главен счетоводител:

(Веселина Мушамова)



Управител:

(д-р Константин Сапунджиев д.м.)



МЕЖДИНЕН АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА МБАЛ "СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН"-ПЛОВДИВ"ЕООД ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023 г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 115517517.

Фирма: МБАЛ "Свети Пантелеймон"- Пловдив" ЕООД
Седалище: гр. Пловдив
Адрес на управление: гр. Пловдив бул."Никола Вапцаров" №9
Предмет на дейност: Осъществяване на болнична помощ
Собственост: Дружеството е:

100 % - общинска собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 2 536 070 лв., разпределен в 253 607 бр. дялове с номинална стойност 10 лв. всеки един.

Съдружници:	Участие в капитала:
Община Пловдив	100.00%
Общо:	100.00%

Органи на управление: Дружеството се управлява и представлява от:
Д-р Константин Павлов Сапунджиев д.м. - управител

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността: Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ – 10 / 15.04.2016 год. издадено от Министерство на здравеопазването

Клонове (чл. 39, т.7 от ЗС): Дружеството няма регистрирани клонове.

Свързани лица: Дружеството има свързани лица, както следва:
МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД гр. Пловдив

II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

(съгл. чл.39, т.1 от ЗС)

Многопрофилна болница за активно лечение (МБАЛ) „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД е правопреемник на създадената през 1960 г. Общинска болница район „Южен“ - Пловдив Утвърдена е със Заповед РД-20-67/17.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването за преобразуване на публични здравни заведения в лечебни заведения за болнична помощ – еднолични търговски дружества с общинско имущество. С решение №10133/21.09.2000 г. и Фирмено дело 3862/2000 г. на Пловдивски окръжен съд в търговския регистър е вписано лечебно заведение МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД.

МБАЛ "Св. Пантелеймон" - Пловдив ЕООД е собственост на община Пловдив и е разположена в самостоятелна функционално обособена сграда с развита инфраструктура, инженерни, транспортни и комунални съоръжения и прилежащ терен с парк в кв."Кючук Париж".

Осъществяваната от МБАЛ "Свети Пантелеймон" - Пловдив" ЕООД основна дейност е:

- Осъществяване на болнична помощ съгласно глава IV, чл. 19 и чл. 20 от Закона за лечебните заведения.

Медицински специалисти с помощта на немедицински персонал осъществяват следните дейности:

* Диагностика и лечение на заболявания, когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболнична помощ;

* Рехабилитация;

* Родилна помощ;

* Диагностика и консултации, поискани от лекар или от друго лечебно заведение;

* Клинични изпитвания на лекарства, съгласно действащото законодателство;

* Учебна и научна дейност;

Структурата на болницата е изградена на функционално-блоков принцип, както следва:

* Диагностично-консултативен блок;

* Стационарен блок;

* Административно-стопански блок.

Разрешените дейности, съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ-10/15.04.2016г., издадено от Министерство на здравеопазването са по следните медицински специалности:

- Вътрешни болести;
- Кардиология;
- Нефрология;
- Гастроентерология;
- Ендокринология и болести на обмяната;
- Пневмология и фтизиатрия;
- Физикална и рехабилитационна медицина;
- Хирургия;
- Урология;
- Анестезиология и интензивно лечение;
- Нервни болести;
- Акушерство и гинекология;
- Неонатология;
- Обща и клинична патология;
- Клинична лаборатория;
- Образна диагностика;
- Спешна медицина;
- Очни болести;
- УНГ болести;
- Микробиология;
- Лицево-челюстна хирургия;
- Съдебна медицина

Компактността на болницата и високоорганизираната дейност, отлично подготвените кадри и добрата апаратурна обезпеченост, както и бързите комуникативни възможности /болнична информационна система, специализиран медицински транспорт, корпоративна група на мобилни телефони/ гарантират своевременната реакция на различни специалисти на всички нива от лечебно -диагностичния процес. По този начин се осъществява комплексно лечение на всеки пациент, допълвано от стабилизиране на постигнатия лечебен резултат в отделението по физикална и рехабилитационна медицина.

В болницата се осъществява клинично обучение по здравни грижи, както и на студенти от всички видове медицински колежи и следдипломно обучение на лекари, съгласно акредитацията на лечебното заведение.

В МБАЛ „Св.Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД има открит център за клинични изпитвания на лекарствени продукти и медицински изделия, съгласно действащото в страната законодателство.

Развитието на МБАЛ „Св.Пантелеймон“ - Пловдив“ЕООД е в унисон с новите лечебни стандарти за добра медицинска практика, като част от общоприетата европейската тенденция, ни дава възможност да предложим едно качествено лечение и истински грижи за пациента.

Болницата осъществява своите диагностични и лечебни функции при зачитане правата и човешко достойнство.

III. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗС)

III.1.Анализ на приходите

(хил.лв.)

Реализирани приходи			
по видове стоки/ продукти/услуги	I - III.2023	I - III.2022	изменение %
Приходи от НЗОК за дейност по КП и амбулаторни процедури	2831	1846	153%
Приходи платени медицински услуги	15	30	50%
Приходи от потребителска такса	19	14	136%
Приходи от ВИП стаи	29	11	264%
Приходи от наеми	8	6	133%
Приходи от други услуги	4	11	36%
Общо приходи от продажби	2906	1918	152%
Приходи от други	30	1232	2%
Общо приходи	2936	3150	93%

Видно от таблицата е, че за първо тримесечие на 2023г. се наблюдава значително увеличение на Приходи от продажби спрямо същия период на 2022г - увеличение с 988 хил.лв, което е увеличение с 52% .

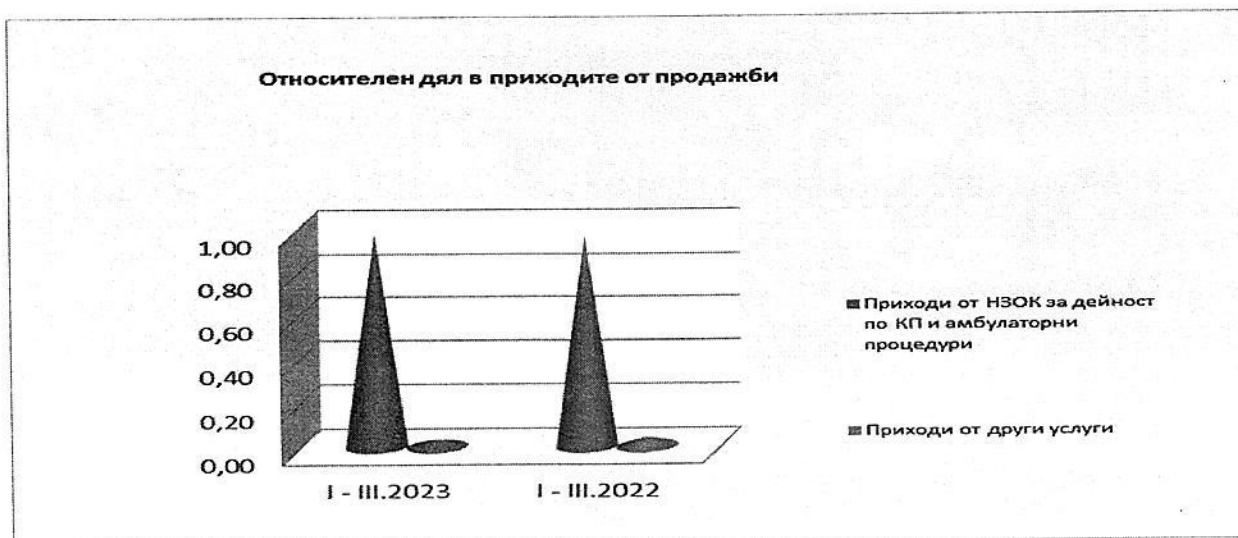
Най – висок относителен дял в общия обем на приходите от продажби заемат приходите от извършени услуги по договор за оказване на болнична помощ и амбулаторни процедури с НЗОК. Видно от таблицата е, че за първо тримесечие на 2023 г. те са се увеличили с 985 хил.лв, което е увеличение с 53% спрямо същият период за 2022 г.

Относителният дял на реализираните услуги по договор с Национална здравно осигурителна каса (НЗОК) в приходите от продажби на дружеството за първо тримесечие на 2023 г. и неговото изменение спрямо същия период за 2022 г. е както следва:
Увеличение с 1% спрямо същия период за предходната година.

(%)

Относителен дял в приходите от продажби

по видове стоки/ продукти/услуги	I - III.2023	I - III.2022	изменение %
Приходи от НЗОК за дейност по КП и амбулаторни процедури	0,97	0,96	101%
Приходи от други услуги	0,03	0,04	75%



За първо тримесечие на 2023г. приходи от други , и по – точно финансиране, са намалели с 1 202 хил. лв., което е намаление от 98%. За първо тримесечие на 2023г. нямаме финансиране от НЗОК за доплащане за работа в неблагоприятни условия и за допълнителни възнаграждения на медицинския персонал.

(хил.лв.)

Реализирани други приходи

по видове стоки/ продукти/услуги	I - III.2023	I - III.2022	изменение
Приходи от Финансиране	26	1 228	-1 202
Приходи от други	4	4	0
Общо	30	1 232	-1 202

И въпреки значителното увеличение на заработката, общо приходи за първо тримесечие на 2023г. са намалели с 214 хил.лв. спрямо същия период за 2022г.

МБАЛ "Свети Пантелеймон" – Пловдив" ЕООД реализира своите услуги на следните пазари **Вътрешни**

- В страната

Преминалите пациенти за първо тримесечие на 2023 г. са 2 769, разпределени както следва:

- От Община Пловдив - 1 766, което е 64% от преминалите пациенти;
- От Област Пловдив - 608, което е 22% от преминалите пациенти;
- От други общини - 395, което е 14% от преминалите пациенти.

Основните клиенти на МБАЛ "Свети Пантелеймон" – Пловдив" ЕООД, техният относителен дял в общите приходи от продажби за първо тримесечие на 2023 г. и изменението им спрямо същия период на 2022 г. (съгл. Т.2 от Приложение № 10) са както следва:

Основни клиенти на МБАЛ"Свети Пантелеймон"-Пловдив" ЕООД			
Наименование	относителен дял		
	I - III.2023	I - III.2022	Изменение %
НЗОК	2831	1846	153%
Други	75	72	104%
Общо	100%	100%	

Видно от таблицата основните клиенти на МБАЛ "Свети Пантелеймон" – Пловдив" ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от приходите от продажби са, (съгл. Т.2 от Приложение № 10) както следва:

Основни клиенти на МБАЛ"Свети Пантелеймон"-Пловдив" ЕООД с относителен дял над 10% от приходите от продажби				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството
НЗОК	97	121858220	София	договор

III.2. Анализ на разходите

Извършените разходи по видове за първо тримесечие на 2023 г. и тяхното изменение спрямо същия период за 2022 г. са както следва:

<i>Разходи за суровини, материали и външни услуги</i>	31.03.2023 BGN'000	31.03.2022 BGN'000
<i>Разходи за суровини и материали, в т.ч.:</i>	458	655
- медикаменти	162	339
- медицински консумативи	79	109
- консумативни и други материали	33	30
- постелочен инвентар, работно и предпазно еднократно облекло	33	18
- газ за отопление	88	91
- ел. енергия	43	57
- вода	12	5
- кръв и кръвни продукти	4	3
- горива	4	3
<i>Разходи за външни услуги в т.ч.:</i>	337	187
- храна стационарно болни	95	38
- консултанти и граждански договори	44	36
- ремонт ДМА	19	6
- храна дежурни по Наредба 11	17	17
- пране	9	9
- лабораторни и медицински услуги	12	7
- правни услуги	5	8
- абонаментна поддръжка	31	9
- охрана	21	20
- поддръжка софтуер	13	11
- обслужване на опасни биологични отпадъци	3	3
- телефони и пощенски услуги	4	3
- наем на съд и бутилки за кислород	3	2
-застраховки	4	-
-такса битови отпадъци	6	
-информационно и медийно обслужване	5	5
-проверка на пожарогасители	2	
-машинно почистване на болничен стационар и коридори и дезинфекция с наночастици	35	
- други външни услуги	9	13
<i>Разходи за персонала, в т.ч.:</i>	1 941	2 184
- разходи за текущи възнаграждения и социално осигуряване	1 819	1 271
- разходи за допълнителни възнаграждения и осигурителни вноски за COVID-19" и възнаграждения съгласно чл.5 от ЗБНЗОК		913
-социални разходи – ваучери за храна по Наредба №7	122	-
<i>Разходи за амортизации</i>	133	111
<i>Други разходи, в т.ч.:</i>	17	12
- разходи за предпазна храна по Наредба 11	8	7
-учебни разходи	3	4
-разходи за данъци	4	-
- други	2	1
<i>Финансови разходи, в т.ч.:</i>	1	4
- банкови такси и комисионни	1	4
Общо разходи:	2 887	3 153

Общо разходите за първо тримесечие на 2023г. възлизат на 2 887 хил. лв., като се отчита намаление с 266 хил. лв спрямо същия период за 2022г.

Разходите за материали са намалели с 197 хил.лв спрямо същия период за 2022г., като най - значим относителен дял заемат разходите за:

- медикаменти- намаление с 177 хил. лв. спрямо същият период на 2022г., дължащо се на липсата на пациенти с ковид и скъпоструващата медикаментозна терапия;
- медицински консумативи – намаление с 30 хил.лв.;
- разходи за ел.енергия – намаление с 14 хил.лв.
- разходи за газ за отопление – намаление само с 3 хил. лв., въпреки намалението на ДДС – то на природния газ.
- Разходи за постелочен инвентар и облекло – увеличение с 15 хил.лв.

Направените разходи за външни услуги за първо тримесечие на 2023г. са увеличени с 150 хил.лв спрямо същия период за 2022 г., като най - значимо увеличение или намаление имат:

- храна за стационарно болни – увеличение с 57 хил.лв.;
- Граждански договори – увеличение с 8 хил.лв.;
- Поддръжка на апаратура – увеличение с 22 хил.лв.;
- Ремонт на апаратура – увеличение с 13 хил.лв.;
- Лабораторни и медицински услуги – увеличение с 5 хил.лв.

Разходите за персонала – заплати, социални разходи и осигурителни вноски за първо тримесечие на 2023г. са намалели с 243 хил.лв спрямо същия период за 2022г., което се дължи на спряното финансиране от НЗОК за допълнителни възнаграждения на медицинския персонал. За м. февруари и м. март 2023г. на служителите на дружеството се направиха социални разходи в размер на 122 хил.лв за ваучери за храна по Наредба №7.

Разходите за амортизации за първо тримесечие на 2023г. са увеличени с 22 хил. лв спрямо същия период на 2022г.

Финансови разходи за отчетния период имат намаление с 3 хил.лв.

III.3. Анализ на финансовия резултат

За първо тримесечие на 2023г. МБАЛ „Св. Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД реализира печалба в размер на 49 хил.лв. Неблагоприятен ефект върху финансовия резултат оказва:

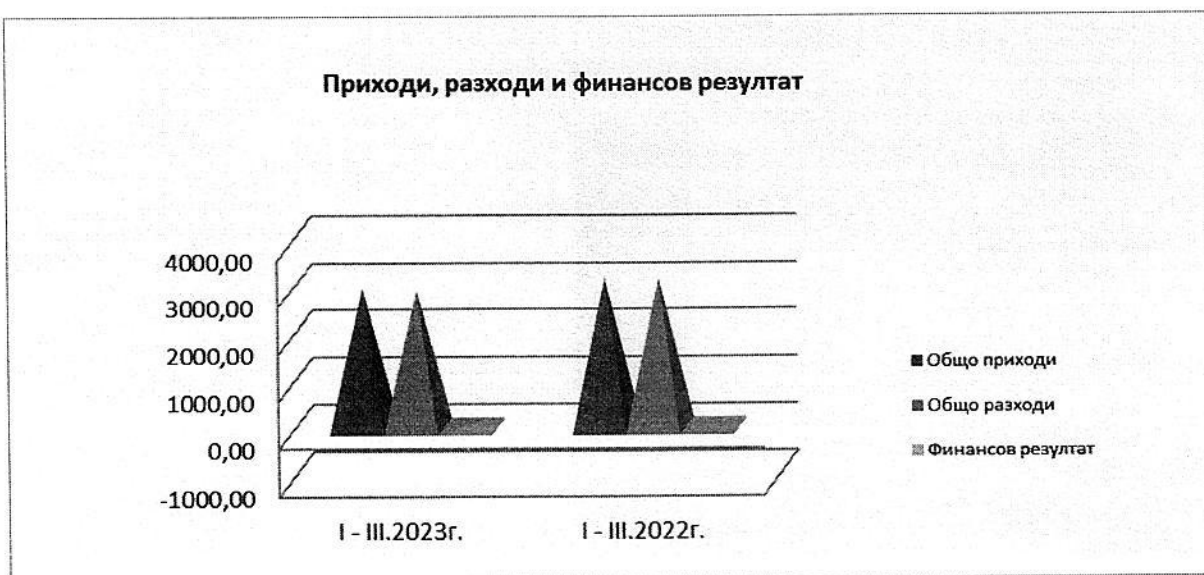
- Недофинансиране на клиничните пътеки. За първо тримесечие на 2023г. цените на КП не са увеличени, а в същото време цените на материалите, външните услуги и енергийните източници се покачват. Това води до по – висока себестойност на предлаганите от нас услуги, разход на преминал болен, разход на леглоден и съответно лечение по КП, а цените, по които ги заплаща НЗОК не са актуализирани. Тази разлика остава за сметка на болницата.
- Издръжката на спешен кабинет е за сметка на приходите от клинични пътеки. За първо тримесечие на 2023г. през спешен кабинет са преминали 1506 пациента, от които 471, което е 32 % не са хоспитализирани и разходите, направени за прегледи и манипулации са за сметка на болницата.
- Повишаване на цените на закупуването на материали - медикаменти, медицински консумативи, предпазни средства, кислород, дезинфектанти, реактиви и консумативи за клинична лаборатория и други.
- Повишаване на цените на ползваните външни услуги – храна за пациенти, абонаментно обслужване на медицинска апаратура и др.
-

III.4. Съпоставка приходи, разходи и финансов резултат

	I - III.2023г.	I - III.2022г.
Общо приходи от оперативна дейност	2936	3150
Общо разходи за оперативна дейност	2886	3153



	I - III.2023г.	I - III.2022г.
Общо приходи	2936	3150
Общо разходи	2887	3153
Финансов резултат	49	-3



Икономически показатели		
Показатели	I – III.2023	I – III.2022
Среден разход на преминал болен	1 042,72	1 432,21
Среден разход на леглоден	228,55	321,86
Среден разход на лекарстводен	12,85	31,91
Среден разход на ден за медицински консумативи и изделия	6,27	10,24
Среден разход на храноден	7,49	3,61

III.5. Финансови показатели

Постигнатите от дружеството **финансови показатели** за първо тримесечие на 2023г. спрямо същия период за 2022 г. са както следва:

№:	Показатели:	I – III.	I – III.	2023/2022	
		2023	2022	стойност	процент
		година	година		
1	Финансов резултат	49	-3	52	-1 733,33
2	Нетни приходи от продажби	2 906	1 918	988	51,51
3	Общо приходи от оперативна дейност	2 936	3 150	-214	-6,79
4	Общо приходи	2 936	3 150	-214	-6,79
5	Общо разходи за оперативна дейност	2 886	3 149	-263	-8,35
6	Общо разходи	2 887	3 153	-266	-8,44
7	Собствен капитал	4 521	4 420	101	2,29
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1 471	1 340	131	9,78
9	Обща сума на активите	6 129	5 823	306	5,26
10	Краткотрайни активи	2 693	2 702	-9	-0,33
11	Краткосрочни задължения	1 471	1 340	131	9,78
12	Краткосрочни вземания	916	1 218	-302	-24,79
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0,00
14	Парични средства	1 476	1 223	253	20,69

15	Материални запаси	301	261	40	15,33
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0,00
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,017	-0,002	0,018	-1178,02
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,011	-0,001	0,012	-1696,84
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,033	-0,002	0,036	-1587,88
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,008	-0,001	0,009	-1651,79
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,017	0,999	0,004	1,79
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,017	1,000	0,017	1,70
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1,831	2,016	-0,186	-9,21
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1,626	1,822	-0,196	-10,73
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	1,003	0,913	0,091	9,94
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	1,003	0,913	0,091	9,94
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	3,073	3,299	-0,225	-6,82
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	4,167	4,346	-0,179	-4,12

III.6. Нефинансови показатели

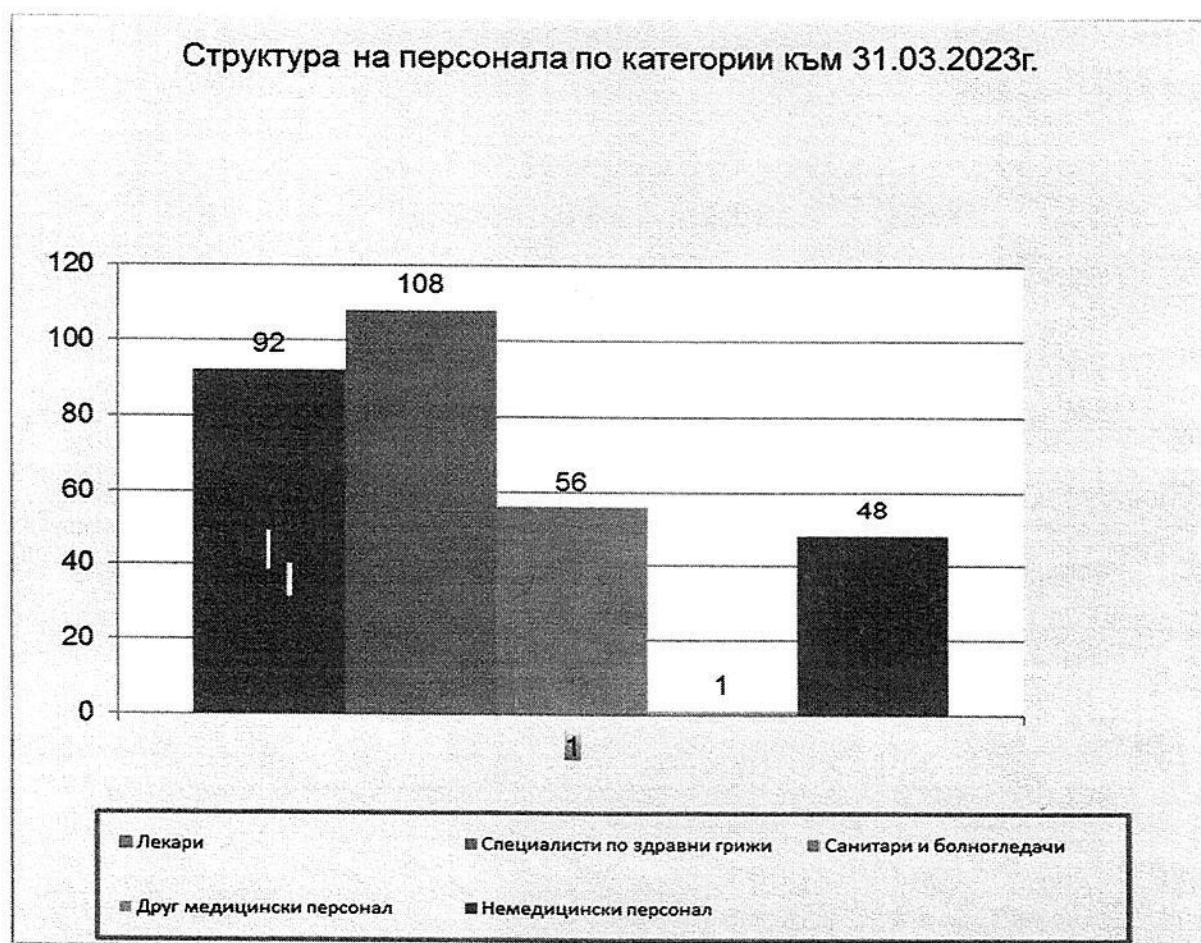
Качествени показатели		
Показатели	I -III.2022	I -III.2022
Брой легла	252	252
Брой леглодни	12 633	10 623
Брой преминали болни	2 769	2 202
Оборот на едно легло	10,94	8,70
Среден престой на болните в дни	4,56	4,82
Използваемост на леглата в %	55,48	46,65
Използваемост на леглата в дни	49,93	41,99
Леталитет в %	1,86	4,56

Структура на персонала по категории

(брой)

Категория	към 31.03.2022г.	към 31.03.2022г.
Общо/без лицата в отпуск по майчинство/, в т.ч.	305	305
Лекари	92	92
Специалисти по здравни грижи	108	108
Санитари и болногледачи	56	56
Друг медицински персонал	1	1
Немедицински персонал	48	48

Структура на персонала по категории към 31.03.2023г.



(в х.лв.)

Производителност на труда		
Години	I - III.2023г.	I - III.2022г.
Средносписъчен състав	305	305
Нетни приходи от продажби	2906	1918
Нетни приходи от продажби / 1 лице	10	6

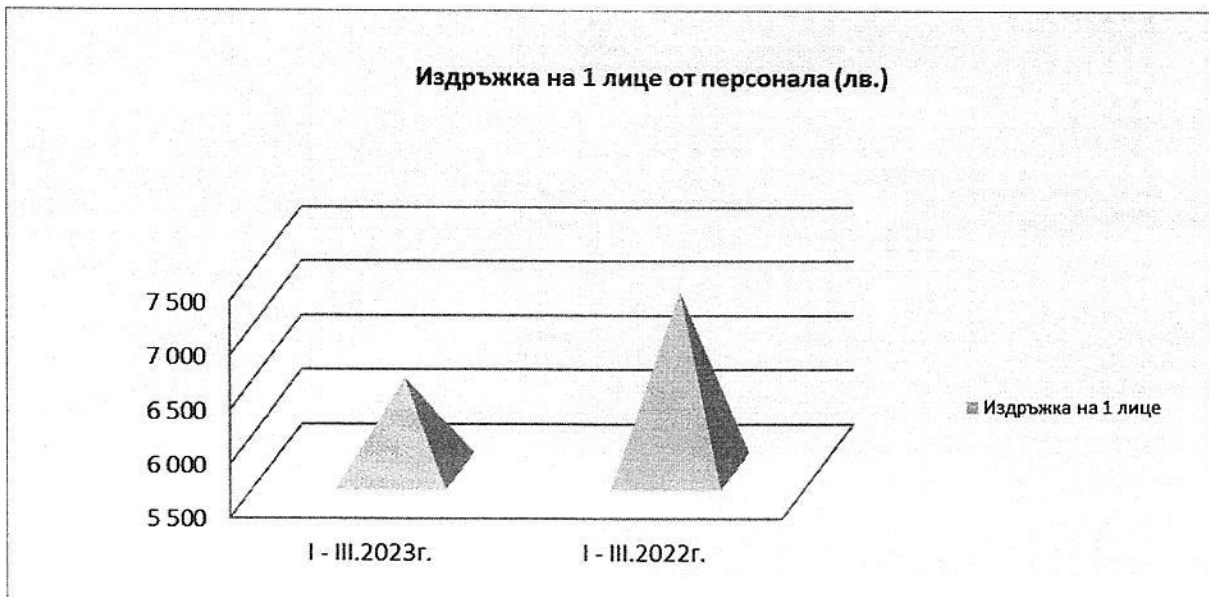


(в лева)

Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала		
Години	I - III.2023г.	I - III.2022г.
Персонал	305	305
Възнаграждения и осигуровки*	1 940 404	2 183 956
Издръжка на 1 лице, лв.	6 362	7 161

* От отчета за приходите и разходите

Издръжка на едно лице от персонала (лв.)		
	I - III.2023г.	I - III.2022г.
Издръжка на 1 лице	6 362	7 161



➤ **Описание на политиките по отношение на социалните въпроси, които са приети и се следват от МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД**

Политиките в тази област са насочени към постигане на отговорност и съпричастност на персонала при изпълнение на поставените цели и задачи, като ръководството се стреми да оказва подкрепа на служителите за реализиране на управленските приоритети на болницата. Целта е груповата социална политика да спомага за развитието и да стимулира позитивните промени в цялостната дейност на дружеството, които в крайна сметка се отразяват положително върху работния процес и върху социалния статус на работниците. За осъществяване на своите цели МБАЛ „Св. Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД работи със законоустановените и вътрешно утвърдените наредби, правилници, инструкции, свързани с:

- ✓ трудово-правните и осигурителните отношения;
- ✓ организацията и заплащането на труда;
- ✓ трудовата заетост и социалната дейност;
- ✓ условията на труд и безопасността на труда;
- ✓ колективен трудов договор;

Постигнатите социални договорености имат следните основни насоки:

- За здравословни и безопасни условия на труд на работниците и служителите се осигуряват: специално работно облекло и лични предпазни средства; безплатна храна по Наредба 11 и КТ; замерване параметрите на работната среда от акредитиран орган; периодични медицински прегледи. Лечебното заведение е сключило договор със Служба по трудова медицина. Изработен е Правилник за здравословни и безопасни условия на труд и е създаден Комитет по условията на труд, който работи по опазване на здравето и осигуряване безопасността на работещите в болницата. При назначаване нови служители и работници, всички се инструктират и обучават. Съставен е Доклад за оценка на риска, който при необходимост се актуализира.
- Социално битови придобивки: храна по Наредба №7 по 200 лв. на човек месечно, финансови помощи и обезщетения при смърт на член на семейството, при раждане на новородено дете на служител на лечебното заведение, при продължително боледуване и скъпо струващо лечение и рехабилитация; при сключване на граждански брак; предоставяне на еднаква сума на всеки служител при вземане на решение за

изплащане да средства от фонд СБКО за професионални или официални празници. Размерът на средствата за социално-битово и културно обслужване на персонала се договарят с работодателя, съобразени с финансовите средства и законоопределеният им размер. Структурата и начинът на използването на средствата за социално-битово и културното обслужване се определят с решение на Общото събрание на болницата.

- Ръководството на лечебното заведение провежда политика за непрекъснато повишаване квалификацията на служителите. Периодично се прави преглед на квалификацията на персонала с цел осигуряване на необходимото вътрешно и външно обучение, ориентирано към качествено изпълнение на медицинските и др. дейности.

➤ **Политика по социална отговорност:**

МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД следва и съдейства за спазването на международно утвърдените човешки права и счита опазването на неприкосновеността, здравето, правата и благоденствието на своите служители и на околната среда за елементи от първостепенно и фундаментално значение при упражняването и развитието на своята дейност.

Политиката по социална отговорност на дружеството при изпълнение на основните си дейности е насочена към стратегическо управление, допринасящо за устойчиво развитие, коректни трудови отношения с персонала, техните семейства, местната общност и обществото, като цяло с цел подобряване качеството на живот.

Ръководните принципи на МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД по отношение на социалната отговорност включват:

- уважение и зачитане на правата на човека и неговите основни свободи, определени във Всеобщата декларация за правата на човека;
- защита на общоприетите човешки ценности;
- осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд на своите служители;
- развитие и мотивиране на персонала;
- разкриване на нови работни места;
- осигуряване на сигурност в разплащанията;
- поддържане на адекватно заплащане на труда с навременно плащане на работните заплати, данъците и видовете осигуровки на персонала;
- формулиране на правила за гражданска бизнес етика и гарантиране на тяхното спазване;
- отговорност при извършването на благотворителни дейности, в т.ч. подобряване на местната инфраструктура;
- поддържане на ползотворни взаимодействия с обществеността и местната власт, както и с неправителствени организации, образователни и експертни институции ;
- оповестяване дейността на компанията в средствата за масова информация;

Всички служители в МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД работят доброволно.

За да гарантира доброволния характер на работата, дружеството се ангажира да гарантира, че всички служители са запознати с правата и задълженията, произтичащи от трудовите им договори. Разработен е „Правилник за вътрешния трудов ред“ и персоналет е запознат с него. Във всеки трудов договор са заложили условията на трудовото правоотношение, а именно: заплатата, работно време, ползваем годишен платен отпуск, длъжност, срок на предизвестие при прекратяване на трудовото правоотношение.

Работещите в МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД имат право да сформират, участват и организират синдикати по техен избор и да се договарят колективно от свое име с дружеството. Персоналет е информиран, че е свободен да участва в организация по свой избор и че това негово действие няма да доведе до негативни последствия или репресивна мярка спрямо него. Функционирането и управлението на тези професионални организации е свободно и не се ограничава от дружествена намесата.

В МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД няма дискриминация при наемане на работа, във връзка със заплащането, достъпа до обучение, повишение, прекратяване на договора или пенсиониране на базата на расов, национален или социален произход, класа, потекло, религия, инвалидност, пол, сексуална ориентация, семейни задължения, семейно положение, членство в синдикат, политически възгледи или друго условие, което да доведе до дискриминация.

Дружеството не пречи на упражняването на правото на персонала да спазва принципи, практики или да посреща нужди на основата на расов, национален или социален произход, религия, инвалидност, пол, сексуална ориентация, семейни задължения, членство в синдикат, политически възгледи или други условия, които могат да доведат до дискриминация. Служителите във лечебното заведение са с различна религиозна и етническа принадлежност, и това не пречи на съвместната и екипна работа. Дружеството е отворено за назначаване на хора в неравностойно положение. Стремещт е да се осигурят на младите хора възможности за професионално и личностно развитие.

Спазен е принципа на равнопоставеност на половете при назначаване на лица на ръководни длъжности.

В лечебното заведение не се позволява заплашително, оскърбително или водещо до експлоатация или сексуален тормоз поведение, включително такива жестове, език и физически контакт на работното място.

➤ **Политика по опазване на околната среда**

МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрене на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при осъществяване на дейността си, в предлагането на услуги.

Основните принципи и приоритети на политиката по опазване на околната среда са:

- оценка влиянието върху околната среда на осъществяваните от дружеството дейности, предлаганите услуги;
- съответствие с нормативните изисквания по опазване на околната среда, имащи отношение към дейностите и процесите на дружеството и техните аспекти;
- спазване на всички нормативни актове и вътрешни разпоредби за опазване на околната среда;
- следене на ключовите характеристики на процесите и дейностите, имащи значимо въздействие върху околната среда и вземане на предпазни мерки срещу потенциално замърсяване на околната среда;
- ефективно управление на генерираните отпадъци;
- ангажираността и съпричастността на работещите в дружеството по отношение на политика за опазване на околната среда;
- обучение и засилване на персоналната отговорност на работещите към опазване на околната среда.

В лечебното заведение функционира система за управление на болничните отпадъци, която утвърждава правила и процедури за управление на болничните отпадъци, с акцент правилно събиране, съхранение и транспортиране на опасните болнични отпадъци и намаляване на риска при работа с тях и осигуряване на защита на персонала и други лица.

СПИСЪК НА ПРИОРИТЕТИТЕ ПО УПРАВЛЕНИЕТО НА ОКОЛНАТА СРЕДА

Описание на аспектите, чието управление се определя като приоритет	Въздействия, чието управление се определя като приоритет
--	--

Генериране на опасни болнични отпадъци	<ul style="list-style-type: none"> * Възникване на вътрешно болнични инфекции; * Предизвикване на инфекциозни заболявания извън територията на болницата; * Замърсяване на почвата, създаващо опасност от разпространение на инфекциозни заболявания; * Заразяване на водите, създаващо опасност от разпространение на инфекциозни заболявания.
Генериране на небитови отпадъци	<ul style="list-style-type: none"> * Вредни въздействия от токсични отпадъци от луминесцентни лампи, батерии и друга апаратура. * Вредно въздействие от неизправна апаратура и оборудване.
Отопление с природен газ	<ul style="list-style-type: none"> * Неблагоприятни въздействия при допуснато изтичане на природен газ при неизправност на инсталацията за отопление; * Намаляване на парниковите газове и другите вредни емисии, отделяни за отоплението на болницата.
Използване на МПС	<ul style="list-style-type: none"> * Генериране на отпадъчен продукт – отработено масло; * Разливи на нефтопродукти.

МБАЛ „Св. Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД има сключен договор за събиране, транспортиране и унищожаване на опасни отпадъци както и договор за транспортиране и третиране (рециклиране) на сепариране битов отпадък с лицензирани фирми.

В изпълнение на политиката по опазване на околната среда през първо тримесечие на 2023 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД е реализирало следните мероприятия на стойност, включена в междинния финансов отчет:

(лева)

Мероприятие	Стойност
Събиране и предаване на биологични и опасни отпадъци	2 821
Общо	2 821

Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в междинния финансов отчет на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД за първо тримесечие на 2023г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към финансовият отчет.

IV.РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си МБАЛ“Свети Пантелеймон“- Пловдив“ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват влияние върху резултатите

Систематични рискове

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната, които от своя страна влияят върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се асоциира с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството икономическа политика или в по-неблагоприятния случай - смяна на

правителството и като следствие от това с опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

Макроикономически рискове

Икономиката на България като малка държава е силно зависима от европейската и световната икономика. Подобренето на водещите индикатори за еврозоната формират очаквания за нейното бавно и постепенно възстановяване. В краткосрочен план вътрешното търсене се очаква да бъде благоприятно повлияно от забавянето на инфлационните процеси.

Валутен риск

Валутният риск обобщава възможните негативни импликации върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс. Като гарант за макроикономическата стабилност, България ще запази паричния съвет при съществуващото равнище на фиксиран валутен курс от 1.95583 лева за 1 евро до присъединяването на страната към еврозоната.

Инфлационен риск

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестициите в България. Основните рискове, свързани с инфлацията се отнасят до развитието на международните цени и до темпа на икономически растеж в страната.

Несистематични рискове

Традиционно несистематичните рискове се разглеждат на две нива – отраслов риск, касаещ несигурностите в развитието на отрасъла ни и общ фирмен риск, произтичащ от спецификите на дружеството ни.

Отраслов риск

Появява се във вероятността от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло, технологичната обезпеченост, нормативната база, конкурентната среда и характеристиките на пазарната среда за продуктите и суровините, употребявани в отрасъла. Рискът се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по-конкретно на технологичните промени или измененията в специфичната нормативна база.

Технологичен риск

Технологичният риск е произведен от необходимите нови технологии за обслужване дейността на дружеството и от скоростта, с която се развиват те. Налице е обратна зависимост на този риск спрямо технологичното фирмено обезпечение.

Фирмен риск

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на цялостната му активност, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и положителен финансов резултат.

Финансов риск

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към банките и др. институции, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Управлението на финансовия риск за дружеството ни е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи /повишаване събираемостта на вземанията/ определяне на

адекватни и конкурентоспособни цени на продуктите и услугите, адекватна оценка на формите на поддържане на свободни ликвидни средства.

Ликвиден риск

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения съгласно техния падеж е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и от клиентите на дружеството.

Управлението на ликвидния риск за дружеството ни изисква консервативна политика по ликвидността чрез постоянно поддържане на оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност за финансиране на фирмената дейност, осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси, ежедневен мониторинг на наличните парични средства, предстоящи плащания и падежи.

Ценови риск

Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените производствени разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определена норма на печалба. Цената, съответно не следва да се отдалечава значително от дефинираната на пазара, тъй като това ще рефлектира върху търсенето на фирмените продукти/услуги. Управлението на ценовия риск за дружеството ни изисква периодичен анализ и предоговаряне на договорните параметри с клиенти и доставчици съобразно пазарните промени.

Риск, свързан с паричния поток

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

Кредитен риск

Ако дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Възниква, когато съществува вероятност кредиторите да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключения договор за заем или когато клиентите на дружеството не са в състояние да изплатят изцяло или в обичайно предвидимите срокове дължимите от тях суми.

Инвестиционен риск

Инвестиционният риск се изразява в това дали реалната доходност от направена инвестиция се различава от предварително планираната такава. Поради дефицита на финансов ресурс и съществуващата финансова криза, банките не финансират много от проектите, класирани по новите рискови матрици. Налага се преразглеждане на планираните инвестиции и специално внимание върху тези с критична значимост за успеха на дружеството и върху тези с бърза възвръщаемост.

Регулативен риск

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконовите нормативни актове или

вътрешнодружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенция на данъчните власти. Този риск се отнася и за промени в нормативната база, свързани с опазването на околната среда, както и с вероятността дружеството да не бъде в състояние да изпълнява предписанията и изискванията на екологичното законодателство и компетентните органи, за което да му бъдат налагани съответните наказания.

Рискове, свързани с продуктите и пазарите

Този риск се свързва с възможността на дружеството да произвежда услуги, които не могат да се реализират успешно на съществуващия пазар. Рисковете по отношение на пазарите са свързани с ограниченията, които налагат международните пазари по отношение стандартите за качество. Пазарната война се води предимно на база цена, което води до нейното редуциране.

Управлението на риска, свързан с продуктите и пазарите за дружеството ни изисква прецизна сегментация и анализ на потенциала на съществуващите пазарни сегменти и при необходимост – проучване на възможностите за диверсифициране на дейността (разработване на нови услуги).

Риск, свързан с корпоративната сигурност

Този риск е актуален и засяга редица аспекти от фирмената сигурност като ефективно противодействие на нелоялната конкуренция; надеждна защита на търговската тайна; прилагане на практически мерки за редуциране и неутрализиране на корпоративни заплахи; мотивиране, обучение и възпитаване на служителите за избягване пропуски в системата за фирмена сигурност.

V. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

МБАЛ“Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД е център за клинични проучвания на лекарствени продукти и медицински изделия, съгласно действащото в страната законодателство. Към момента дружеството има сключени и действащи договори за клинични проучвания.

VI. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)

През февруари 2023 г. месечната инфлация, измерена с индекса на потребителските цени (ИПЦ), е 0.8% спрямо предходния месец, а годишната инфлация за февруари 2023 г. спрямо февруари 2022 г. е 16.0%.

Поевтиняването на еврото спрямо щатския долар е друг фактор за оскъпяването както на внасяните суровини и материали, част от които традиционно се търгуват в долари на международните пазари, така и на готовите потребителски стоки, внасяни от страни извън еврозоната и ЕС.

Продължаващите и през 2023 г. затруднения в глобалните вериги за доставки, задържащите се високи цени на международния превоз и ускоряването на инфлацията при стоките за дълготрайна употреба са други фактори за оскъпяване на стоките и материалите.

Ръководството ще продължи да следи развитието на ситуацията и ще предприема всички необходими мерки за своевременна реакция, за да намали възможни последствия за дружеството.

Към датата на одобрение на настоящия финансов отчет не са настъпили събития след датата на отчета, които да изискват допълнителни корекции и/или оповестяване във финансовия отчет към 31 март 2023 г.

VII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ

(съгл. т. 3 от Приложение № 10)

През първо тримесечие на 2023г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД не е сключило съществени сделки.

VII. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ

(т. 4 от Приложение № 10)

• Информация за сключените сделки със свързани лица

МБАЛ „Свети Пантелеймон - Пловдив“ ЕООД е свързано лице с МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД, поради обстоятелството, че притежава 100% от дяловете в капитала на последното. Видът и нетната стойност на сделките осъществени между свързаните лица са следните:

(хил.лв.)

Продажба на услуги на МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД	31.03.2023г.	31.03.2022г.
Наем на активи	6	5

Условията, при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните цени за подобен вид сделки. Към 31.03.2023 г. дружеството има вземания от МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД в размер на 1 хил. лв., като няма задължения към последното.

• Информация за сключените сделки извън обичайната дейност:

През отчетния период МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД не е сключвало сделки извън обичайните му дейности.

• Информация за сключените сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия

През отчетния период МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД не е сключвало сделки, които съществено да се отклоняват от пазарните условия.

IX. СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ХАРАКТЕР

(съгл. т. 5 от Приложение № 10)

През отчетния период в МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД не са се случили други събития с необичаен характер.

X. СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО

(съгл. т. 6 от Приложение № 10)

През отчетния период МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД не е сключвало сделки, които да се отчитат извънбалансово.

XI. ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ НА МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“-ПЛОВДИВ“ ЕООД, ОСНОВНИ ИНВЕСТИЦИИ, ИНВЕСТИЦИИ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА И ИЗТОЧНИЦИТЕ / НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ

(съгл. т. 7 от Приложение № 10)

- Информация за дялови участия:
МЦ „Свети Пантелеймон“ЕООД ЕИК 202701870

100% собственост на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД

Себестойност на дяловото участие - 1 хил. лв.

- Информация за основните инвестиции в страната и чужбина - няма.
- Информация за инвестиции в дялови ценни книжа извън групата предприятия на МБАЛ„Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД - няма.

XII. СКЛЮЧЕНИ ОТ МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“-ПЛОВДИВ“ ЕООД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ В КАЧЕСТВОТО НА ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛИ

(съгл. т. 8 от Приложение № 10)

- Информация за сключени от МБАЛ „Свети Пантелеймон-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дъщерно дружество МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дружество майка на МБАЛ„Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.

XIII. СКЛЮЧЕНИ ОТ МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“- ПЛОВДИВ“ ЕООД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ В КАЧЕСТВОТО НА ЗАЕМОДАТЕЛИ

(съгл. т. 9 от Приложение № 10)

- Информация за сключени от МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дъщерно дружество на МБАЛ„Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дружество майка на МБАЛ„Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за предоставени гаранции, включително на свързани лица - няма.

XIV. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ

(съгл. чл.39, т.8 от ЗС и т. 12 от Приложение № 10)

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ„Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД касае способността му да:**
 - изпълнява задълженията си своевременно;
 - реализира добра събираемост на вземанията;
 - генерира приходи, а оттам и печалба;
 - да инвестира в рентабилни инвестиции.
- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД отчита влиянието на ключови фактори като:**
 - междуфирмените вземания и задължения;
 - събираемост на вземанията;
 - ценова политика;
 - търговска политика;
 - данъчна политика;
 - плащане на санкции;

- конкурентоспособността на дружеството;
- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
- държавни субсидии за подпомагане на дейността.

➤ **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД включва следните принципи:**

- стриктно спазване на действащото законодателство;
 - мониторинг на ключови финансови показатели;
 - обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
 - своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
 - ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
 - управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
 - финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.
- **Информация за задълженията на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД и възможностите за тяхното обслужване:**

МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД има следните задължения:

(хил. лв.)

Вид	Стойност	Основание	Срок на погасяване
Към доставчици	300	договори	месечно по договор
Други	1171	договори	месечно

Задълженията са с текущ характер, като няма просрочени такива.

МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД има следните възможности за тяхното покриване:

(хил. лв.)

Стойност на вземанията	Стойност на паричните средства	Стойност на задълженията	Възможност за обслужване на задълженията
(1)	(2)	(3)	(4) = (1+2 -3)
916	1476	1471	921

От таблицата по-горе е видно, че сумата на вземанията и паричните средства е в **по-голям** размер от стойността на задълженията на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД.

Евентуалните **заплахи**, пред които МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД може да се изправи, включително влиянието и неговата експозиция по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток са посочени в т. II „Характеристика на дейността“, т. „Рискове, пред които дружеството е изправено“ на настоящия Междинен доклад за дейността.

Основните доставчици на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от разходите за медикаменти е (съгл. т.2 от Приложение № 10) както следва:

Основни доставчици на МБАЛ "Свети Пантелеймон"-Пловдив" ЕООД с относителен дял над 10% от разходите за медикаменти				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството
"Медекс"ООД	42%	131268894	София	договор
"Софарма трейдинг" АД	26%	103267194	София	договор
"Фьоникс Фарма" ЕООД	32%	203283623	Пловдив	договор

XV. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ (съгл. т. 13 от Приложение № 10)

През 2023 г. ръководството на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД продължава изпълнението на инвестиционни мероприятия, заложи в капиталовата програма..

За първо тримесечие на 2022 г. съгласно договор са извършени строително – монтажни работи на сградния фонд на болницата в стационарните отделения на стойност 250 хил. лв. Доизградена е инсталацията за медицински газове в интензивния сектор на неврологично отделение на стойност 5 хил.лв.

Сключен е договор за изготвяне на технически проект и необходимата документация за изграждане на фотоволтаична централа

XVI. НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ НА УПРАВЛЕНИЕ (съгл. т. 14 от Приложение № 10)

През отчетния период в основните принципи на управление на МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД не са настъпили промени.

XVII. ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА (съгл. т. 15 от Приложение № 10)

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и повтарящи се процеси, осъществявани от управителните органи, създадени да осигурят разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите законови и регулаторни рамки.

На основание чл. 2 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД има разработена и функционираща система за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури с цел да се постигне разумна увереност, че целите на дружеството са постигнати чрез:

- съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори
- надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
- икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- опазване на активите и информацията.

Разработената система на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното

им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

В дружеството са приети Вътрешни правила за контрол и предотвратяване на изпирането на пари и финансирането на тероризма.

Основните елементи и характеристики на системата включват следните взаимосвързани елементи:

Елементи	Принципи
Контролна среда	<ol style="list-style-type: none">1. личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала на организацията;2. управленската философия и стил на работа;3. организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване;4. политиките и практиките по управление на човешките ресурси;5. компетентността на персонала.
Управление на риска	<ol style="list-style-type: none">1. идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията, и е предназначено да даде разумна увереност, че целите ще бъдат постигнати.2. организиране, документиране и докладване пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности, засягащи финансовите интереси на Европейските общности.
Контролни дейности	<ol style="list-style-type: none">1. процедури за разрешаване и одобряване;2. разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол;3. система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на ръководителя на организацията и лицето, отговорно за счетоводните записвания;4. правила за достъп до активите и информацията;5. предварителен контрол за законосъобразност, който може да се извършва от назначени за целта финансови контрольори или други лица, определени от ръководителя на организацията;6. процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;7. докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите;8. процедури за наблюдение;9. правила за управление на човешките ресурси;10. правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията;11. правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.

Информация и комуникация	<ol style="list-style-type: none"> 1. идентифициране, събиране и разпространяване в подходяща форма и срокове на надеждна и достоверна информация, която да позволява на всяко длъжностно лице да поеме определена отговорност; 2. ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до всички йерархични нива на организацията; 3. изграждане на подходяща информационна система за управление на организацията с цел свеждане до знанието на всички служители на ясни и точни указания и разпореждания по отношение на ролята и отговорностите им във връзка с финансовото управление и контрол; 4. прилагане на система за документиране и документооборот, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите; 5. документиране на всички операции, процеси и трансакции с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение; 6. изграждане на ефективна и навременна система за отчетност, включваща: нива и срокове за докладване; видове отчети, които се представят на ръководството; форми на докладване при откриване на грешки, нередности, неправилна употреба, измами или злоупотреба.
Мониторинг	1. Текущо наблюдение и самооценка.

Една от основните цели на системата за финансово управление и контрол е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка на надеждността на финансовите отчети на дружеството.

Основните характеристики на системата за финансово управление и контрол в процеса на изготвяне на финансовия отчет за първо тримесечие на 2022 г., са:

Компоненти	Принципи
Среда на контрол	<p>Определяне на средата, в която дружеството функционира:</p> <ul style="list-style-type: none"> • регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане; • естеството на предприятието – дейност, собственост, организационно – управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране; • избор и прилагане на счетоводната политика; • бизнес намерения / бизнес програма и резултати; • оценка на финансовите показатели.
Оценка на риска	Идентифициране и оценка на рисковете от съществени отклонения на ниво „финансов отчет“ и „вярност на отчитане на сделки и операции, салда по сметки и оповестявания“.
Контрол на дейностите	<p>Спазване на правилата и процедури, кореспондиращи с:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Оторизацията; • Прегледите на резултатите от дейността; • Обработка на информацията; • Физическите контроли; • Разпределение на задълженията
Информация и комуникация	Прилагане на информационните системи – автоматизирани или неавтоматизирани за: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции или други финансови данни, включени във финансовия отчет; осигуряване и навременност, наличие и точност на информацията, анализ, текущо наблюдение на резултатите от дейността, политиките и

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
МБАЛ "Свети Мина - Пловдив" ЕООД
към 31.03.2023 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	4 204	4 204
1. Програмни продукти	10		II. Резерви		
Общо за група I :	10		1. Резерви от последващи оценки	1 161	1 161
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група II:	1 161	1 161
1. Земи и сгради, включително вещни права, в т.ч.	1 432	1 546	III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
-земи	180	180	- непокрита загуба	(3 176)	(2 779)
-сгради	1 252	1 366	Общо за група III:	(3 176)	(2 779)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	489	585	IV. Текуща печалба (загуба)	1	(138)
3. Съоръжения и други	99	88	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	2 190	2 448
Общо за група II :	2 020	2 219	Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
III. Отсрочени данъци	16	13	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	19	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	2 046	2 232	до 1 година	4	
B. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година	15	
I. Материални запаси			2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	66	186
1. Суровини и материали	131	134	до 1 година	66	186
2. Предоставени аванси	3	1	3. Задължения към предприятия от група	420	240
Общо за група I:	134	135	до 1 година		111
II. Вземания			над 1 година	420	129
1. Вземания от клиенти и доставчици	558	720	4. Други задължения, в т.ч.:	723	791
2. Други вземания	14	77	до 1 година	723	791
Общо за група II:	572	797	- към персонала, в т.ч.:	427	444
III. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	427	444
- в брой	6	15	- осигурителни задължения, в т.ч.:	138	144
- в безсрочни сметки (депозити)	693	562	до 1 година	138	144
Общо за група III:	699	577	- данъчни задължения, в т.ч.:	67	123
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:	1 405	1 509	до 1 година	67	123
V. Разходи за бъдещи периоди	26		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B, в т.ч.:	1 228	1 217
			до 1 година	793	1 088
			над 1 година	435	129
			B. Финансираня и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	59	76
			- финансираня	59	76
СУМА НА АКТИВА (A+B+V)	3 477	3 741	СУМА НА ПАСИВА (A+B+V)	3 477	3 741

Приложенията от стр. до стр. са неразделна част от годишния финансов отчет

Дата: 27.04.2023

Съставител:
Недялка Николова

Ръководител:
Мария Горева

ЕИК 115531627

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
МБАЛ"Свети Мина - Пловдив" ЕООД
 за 2023 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	326	324	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	1573	1114
а) суровини и материали	233	260	а) услуги	1573	1114
б) външни услуги	93	64	2. Други приходи, в т.ч.	32	551
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	1176	1371	- приходи от финансираня	24	547
а) разходи за възнаграждения	995	1165	Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	1605	1665
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	181	206			
3. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	84	77			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	84	77			
- разходи за амортизация	84	77			
4. Други разходи	16	30			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	1602	1802			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	2	1			
Общо финансови разходи (5)	2	1			
7. Печалба от обичайна дейност	1		3. Загуба от обичайна дейност	0	138
Общо разходи (1+2+3+4+5+6)	1604	1803	Общо приходи (1+2)	1605	1665
8. Счетоводна печалба(общо приходи-общо разходи)	1		4. Счетоводна загуба(общо приходи -общо разходи)	0	138
9. Изменение в отсрочените данъци					
10. Печалба (р.8 - р.9)	1	0	5. Загуба (р.4+ р.9 от раздел А)	0	138
Всичко (Общо разходи +9+10)	1605	1803	Всичко (Общо приходи)	1605	1803

Приложенията от стр. до стр. са неразделна част от годишния финансов отчет

Дата: 27.03.2023 г.

Съставител:

Недялка Николова

Ръководител:

Мария Горева

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
МБАЛ"Свети Мина - Пловдив" ЕООД
за 2023 година

хил.лева

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъплени я	Плащания	Нетен поток	Постъплени я	Плащания я	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1559	335	1224	5772	1334	4438
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1141	(1 141)	4	4567	(4 563)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
6. Други парични потоци от основна дейност	3	50	(47)	11	221	(210)
Всичко парични потоци от основна дейност	1562	1526	36	5787	6122	(335)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)			0			0
В. Парични потоци от финансова дейност			0			
1. Парични потоци свързани с получени или предоставени заеми			0	420	240	180
2. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0		13	(13)
3. Плащания на задължения по лизингови договори			0		12	(12)
4. Други парични потоци от финансова дейност	4		4	88	4	84
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	4	0	4	508	269	239
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1566	1526	40	6295	6391	(96)
Д. Парични средства в началото на периода			659			755
Е. Парични средства в края на периода			699			659

Приложенията от стр. до стр. са неразделна част от годишния финансов отчет

Дата: 27.04.2023 г.

Съставител:
Недялка Николова

Ръководител:
Мария Горева

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
МБАЛ "Свети Мина - Пловдив" ЕООД
за 2023 година

хил.лева

Показатели	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		
1. Салдо в началото на отчетния период	4204		1161						(2 779)	-390	2196
2. Финансов резултат за текущия период										1	1
3. Покриване на загуба									-390	390	0
4. Други изменения в собствения капитал									(7)		(7)
5. Салдо към края на отчетния период	4204		1161						(3 176)	1	2190
6. Собствен капитал към края на отчетния период (5)	4204		1161						(3 176)	1	2190

Приложенията от стр. до стр. са неразделна част от годишния финансов отчет

Дата: 27.04.2023

Съставител:
Недялка Николова

Ръководител:
Мария Горева

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ „СВ. МИНА” – ПЛОВДИВ” ЕООД

гр. Пловдив, пк 4000, ул. “Иван Вазов” № 59, тел.: Управител: 032/654-800;
<https://www.mball.com/> e-mail:office@mball.com

АНАЛИЗ НА ФИНАСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА МБАЛ “СВЕТИ МИНА-ПЛОВДИВ” ЕООД ЗА ПЕРИОДА 01.01.2023-31.03.2023 год.

1. ОБЩА ХАРАКТЕРИСТИКА НА ФИРМАТА

МБАЛ "Свети Мина Пловдив" ЕООД е регистрирано дружество с ограничена отговорност, вписано в Регистъра на Търговските дружества в том 10, стр. 44 по фирмено дело 3705/2000г. със седалище и адрес на управление: Р България, гр. Пловдив, ул. Иван Вазов" № 59. Едноличен собственик на капитала е Община Пловдив. Дружеството се представлява и управлява от управител. Считано от м. юли 2022 г. изпълняващ длъжността управител е Мария Горева.

Дружеството няма регистрирани клонове или представителства.

Основният предмет на дейност е лечебно заведение с осъществяване на болнична помощ.

„МБАЛ Св. Мина - Пловдив” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 115531627.

2. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

МБАЛ „Св. Мина - Пловдив” ЕООД обслужва предимно пациенти от област Пловдив и съседните области, доколкото липсва нормативни определено изискване за райониране на предоставянето на болнична помощ.

МБАЛ „Свети Мина – Пловдив” е лечебно заведение, което предлага диагностика и лечение на заболявания в областта на кардиология, ендокринология, гастроентерология, офталмология, оториноларингология, акушерство и гинекология, хирургия, педиатрия, физиотерапия и рехабилитация.

Дружеството предоставя здравна услуга, но липсва силно изразено конкурентно предимство. А ключови фактори за постигане на такова са квалифицираният труд, капиталът и съвременните технологии в областта на здравеопазването. Те изискват значителни предварителни дългосрочни инвестиции, които не са само материални, за да се достигне желаното ниво, но трудно могат да се копират от други фирми.

В лечебното заведение работят лекари – специалисти с висока квалификация и отношение. Отлично подготвените кадри оказват добро лечение на всеки един пациент.

Вземат се управленски решения основани на факти и доказателства от икономически и медицински характер.

Приходите на МБАЛ „Свети Мина – Пловдив” се формират от клинични пътеки, плащания от пациенти за извършени медицински услуги и приходи от наеми.

Основен източник на приходи за лечебното заведение са дейностите, изпълнявани по договори с РЗОК – Пловдив.

3. ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

Във връзка с приключване на първото тримесечие на 2023 год. предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на дружеството към 31.03.2023 год.

Показатели	31.03.2023 год. в хил.лв.	31.03.2022 год. в хил.лв.
Общо приходи	1605	1665
Общо разходи	1604	1803
Счетоводна загуба		-138
Счетоводна печалба	1	

Резултатът от дейността на Дружеството към 31.03.2023 год. е положителен-печалба в размер на 1 хил. лева., а към 31.03.2022 год. Загуба 138 хил. лева. Повисоките приходи и разходи през 2022г. можем да отдадем на противоепидемичната обстановка и разпространението на Ковид 19.

Приходите от дейността са както следва:

С 60 хил. лв. приходите към 31.03.2023г. са по малко в сравнение с приходите към 31.03.2022г.

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	31.03.2023 год. в хил.лв	31.12.2021 год. в хил.лв.
За материали	233	260
За външни услуги	93	64
За възнаграждения и осигуровки	1176	1371
Финансови разходи	2	1
Разходи за амортизации	84	77
Други разходи	16	30
Общо:	1604	1803

С 202 хил. лв разходите към 31.03.2023г. са по-малко в сравнение с тези към 31.03.2022г.

Поради обявената епидемична обстановка Ковид -19 ., НЗОК заплаща за работа при неблагоприятни условия, това е и причината за повече разходи за възнаграждения и осигуровки през 2022г., спрямо 2023г.

Дълготрайни активи	материални	Хил.лв	Собствен капитал	Хил.лв
Земни		180	Записан капитал	4204
Сгради		1252	Резерв от последващи оценки	1161
Машини и апаратура		489		
Съоръжения и други		99		
Общо:		2020		5365

Най – висок дял в актива на баланса имат ДМА, а в пасива на баланса СК.

ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Вземания от клиенти и доставчици	Хил.лв 2023г.	Вземания от клиенти и доставчици	Хил.лв 2022г.	Хил .лв
	558		720	
Задължения към персонала	427	Задължения към персонала	444	

Най-голям относителен дял от задълженията са тези, които са свързани с персонала. Дружеството редовно превежда възнагражденията на работещите и свързаните с тях осигурителни задължения.

Вземанията са предимно от РЗОК, предвид това, че основната дейност е предмет на сключен договор с лечебното заведение.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

	<i>Отчетна година</i>	
	2023	2022
. Коефициент на рентабилност на приходите от оперативна дейност	0.00	0.04
. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.00	0.11
. Коефициент на рентабилност на привлечения капитал	0.00	0.26
. Коефициент на рентабилност на активите	0.00	0.11

ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:

. Коефициент на ефективност на разходите	1.00	1.04
. Коефициент на ефективност на приходите	1.00	0.96

ЗА ЛИКВИДНОСТ:

. Коефициент на обща ликвидност	1.77	1.51
. Коефициент на бърза ликвидност	1.60	1.40
. Коефициент на незабавна ликвидност	0.88	0.76
. Коефициент на абсолютна ликвидност	0.88	0.76

ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ: ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ

.Коефициент на финансова автономност	1.78	2.31
.Коефициент на задлъжнялост	0.56	0.43

Дружеството полага адекватни действия за намаляване отрицателните финансови показатели.

Рентабилността е един от най-важните показатели. Изразява съотношението между реализираните доходи и направените разходи или използвани активи.

Ефективността дава количествени характеристики на съотношението между приходи и разходи, а също и относителните тегла на отделните видове разходи в общия обем разходи.

Ликвидността дава количествена характеристика на способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните КА.

Финансовата автономност показва независимостта на дружеството от кредитори и способността му да посреща дългосрочните си задължения.

4. Стопански цели за 2023 год.

През 2023 год. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на извършваните болнични услуги на дружеството.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на дейността, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобаващо място в бранша и стабилност на дейността .

Основните задачи пред лечебното заведение са опазване здравето на хората и намаляване на заболяемостта.

Нашите очаквания са за една добра година за дружеството ни.

27.04.2023 год.

Съставител:

Недялка Николова



Управител:

Мария Горева

