



**“ДИАГНОСТИЧНО – КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР –
ПЛЕВЕН” ЕООД**

гр. Плевен – 5800 ул. “Георги Кочев” № 8а

☎ 064 / 886417, 064 / 886422

Финансови отчети

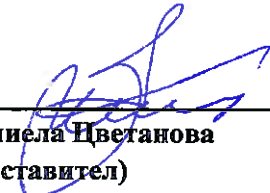
Деветмесечие на 2020 г

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 30.09.2020 г.

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума в хил. лв.	
	текуща година	предходна година
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		1
Общо за група I		1
II. Дълготрайни материални активи		
Земни и сгради	101	116
Земни		
Сгради	101	116
Машини, производствено оборудване и апаратура	23	17
Съоръжения и други	1	1
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II	125	134
III. Дългосрочни финансови активи		
Дългосрочни инвестиции		
Общо за група III		
IV. Отсрочени данъци	21	20
Общо за раздел Б	146	155
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали	13	17
Общо за група I	13	17
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици	8	8
в т.ч. над 1 година		
Вземания от предприятия от група	5	6
в т.ч. над 1 година		
Други вземания	148	148
в т.ч. над 1 година		
Общо за група II	161	162
IV. Парични средства		
Касови наличности и сметки в страната	344	255
Касови наличности в лева	1	
Разплащателни сметки	343	255
Общо за група IV	344	255
Общо за раздел В	518	434
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	3
Сума на актива (А+Б+В+Г)	665	592

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума в хил. лв.	
	текуща година	предходна година
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	377	377
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
Законови резерви		
Други резерви	120	113
Общо за група IV	120	113
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години		
Неразпределена печалба		
Непокрита загуба	-213	-161
Общо за група V	-213	-161
VI. Текуща печалба (загуба)	101	-30
Общо за раздел А	385	299
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения	122	110
Общо за раздел Б	122	110
В. Задължения		
Получени аванси		
До 1 година		
Над 1 година		
Задължения към доставчици	4	8
До 1 година	4	8
Над 1 година		
Задължения към предприятия от група	7	9
До 1 година	7	9
Над 1 година		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
До 1 година		
Над 1 година		
Други задължения	146	166
До 1 година	146	166
Над 1 година		
в това число:		
Към персонала	97	115
До 1 година	97	115
Над 1 година		
Осигурителни задължения	29	35
До 1 година	29	35
Над 1 година		
Данъчни задължения	11	11
До 1 година	11	11
Над 1 година		

Общо за раздел В	157	183
До 1 година	157	183
Над 1 година		
Г. Финансираня и приходи за бъдещи периоди		
Финансираня		
Приходи за бъдещи периоди	1	
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	665	592



 Даниела Цветанова
 (Съставител)



 Доц. д-р Н. Иванков
 Управител



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ КЪМ 30.09.2020 г.

Наименование на разходите	Сума в хил. лв.	
	текуща година	предходна година
А. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	162	186
Суровини и материали	88	100
Външни услуги	74	86
Разходи за персонала	1236	1446
в това число:		
Разходи за възнаграждения	1084	1271
в това число компенсируеми отпуски		
Разходи за осигуровки	152	175
от тях: осигуровки, свързани с пенсии		
Разходи за амортизация и обезценка	22	24
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	22	24
в това число:		
Разходи за амортизация	22	24
Други разходи	9	11
Общо за група I	1429	1667
II. Финансови разходи		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви и други финансови разходи		
в това число:		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо за група II	0	0
Б. Печалба от обичайна дейност	0	0
Общо разходи (I + II + III)	1429	1667
V. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	101	
IV. Разходи за данъци от печалбата		
Г. Печалба (B - IV - V)	101	
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	1530	1667
А. Приходи		
I. Приходи от оперативна дейност		
Нетни приходи от продажби	1520	1627
Услуги	1520	1627
в т.ч. доплащане РЗОК – 85%	225	
Други приходи	10	10
В това число:		
<i>Приходи от наеми :</i>	10	10
Приходи от финансираня		
от правителството		

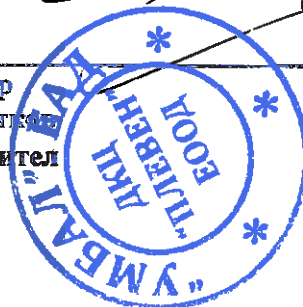
Общо за група I	1530	1637
II. Финансови приходи		
Други лихви и финансови приходи		
в това число:		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо за група II		
Б. Загуба от обичайна дейност		30
Общо приходи (I + II + III)	1530	1637
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		30
Г. Загуба (В + IV + V)		30
Всичко (Общо приходи + Г)	1530	1667



 Даниела Цветанова
 (Съставител)



 Доц-д-р
 Н. Цветанова
 Управител



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ КЪМ 30.09.2020 г.

(хил.лева)

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	1402	167	1235	1605	193	1412
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1176	-1176		1347	-1347
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	-1		1	-1
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Други парични потоци от основна дейност	15	92	-77	14	97	-83
Общо за раздел А	1417	1436	-19	1619	1638	-19
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Общо за раздел Б						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Общо за раздел В						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1417	1436	-19	1619	1638	-19
Д. Парични средства в началото на периода	x	x	363	x	x	274
Е. Парични средства в края на периода	x	x	344	x	x	363

Даниела Цветанова
(Съставител)

Доц.д-р
Н.Цветков
Управител



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 30.09.2020 г.

(хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Финансов резултат от минали години	непокрита загуба	Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
		резерв от последващи оценки	целиви резерви	други	неразпределена печалба			
			законови					
а	1	3	4	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	377	0	0	120	0	-173		324
Промени в началните салда поради:						-40		-40
Салдо след промени в счетоводната политика	377	0	0	120	0	-213		284
Изменение за сметка на собствениците								
увеличение								
намаление								
Финансов резултат за текущия период							101	101
Разпределение на печалбата								
Собствен капитал към края на отчетния период	377	0	0	120	0	-213	101	385

Даниела Цветанова
(Съставител)

Доц.д-р
Н.Цветков
Управител



СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ АКТИВИ КЪМ 30.09.2020 г.

(хил.лв)

	Отчетна стойност на нетекущите активи		на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Амортизация		в края на периода (8+9-10)	Балансова стойност за текущия период (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през периода			в началото на периода	начислена през периода		
	1	2	3	4	8	9	11	15
Нематериални активи								
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0	0
<i>Обща сума I:</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Дълготрайни материални активи								
Земи и сгради	372	0	0	372	260	11	271	101
Земи				0			0	0
Сгради	372			372	260	11	271	101
Машини, производствено оборудване и други	543	19		562	529	10	539	23
Съоръжения и други	132			132	130	1	131	1
в т. ч. транспортни средства				0			0	0
Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане				0				0
<i>Обща сума IV:</i>	1 047	19	0	1066	919	22	941	125
Финансови активи (без дългосрочни вземания)								0
<i>Инвестиции в:</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
дъщерни предприятия				0			0	0
Отсрочени данъци	21			21			0	21
Общ сбор (I+ II+ III+ IV+V+VI)	1067	36	16	1087	919	22	941	146

Даниела Цветанова
(Съставител)

Доц.д-р
Н.Цветков
Управител



ПРИЛОЖЕНИЯ

КЪМ

ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

НА

„ДКЦ – ПЛЕВЕН” ЕООД ПЛЕВЕН

КЪМ 30 СЕПТЕМВРИ 2020 год.

1. Предмет на дейност

1. Основна информация за дружеството

“ДКЦ Плевен”, ЕООД е имуществено, организационно обособен стопански субект със статут на юридическо лице по българското право. Регистрирано е в Плевенски окръжен съд с фирмено дело № 194/2002 г., том.8, стр. 314, партида 369.

Основна дейност на дружеството е осъществяване на извънболнична медицинска помощ, диагностика, лечение, рехабилитация, дейност по профилактика на болести и ранно откриване на заболявания, наблюдение на болни, консултации и други разрешени дейности по закона за лечебните заведения.

„ДКЦ Плевен” ЕООД има визия за развитието си в сферата на извънболнична помощ чрез предоставяне на висококачествена медицинска помощ при условията на добра конкурентноспособност. Дружеството има голям авторитет на пазара за доболнична медицинска помощ с оценка 5 от акредитацията на центъра – едно своеобразно признание за отличната организация на работа и качеството на предлаганите медицински услуги.

В центъра се извършват редица високоспециализирани медицински дейности: колоскопии, кожноалергично тестване, ендо и фиброскопии, доплерова сонография, ехокардиография, непрекъснат 24 запис на АН, изследване хормони и др. В дружеството работят специалисти с утвърден авторитет. Съществуват добри комуникации между различните видове специалисти до уточняване на основните и придружаващите я диагнози при пациента. Дружеството има сключен договор с НЗОК за специализирана извънболнична медицинска помощ. Има сключени договори за извънболнична медицинска помощ и извършване на профилактични прегледи с най-големите и водещи здравно осигурителни компании – 35 на брой.

2. Основа за изготвяне на финансовия отчет

Финансови отчети към 30 септември 2020 г. са изготвени във връзка с Постановление №127 от 27 май 2013 г. за наблюдение и контрол върху финансовото състояние на държавните предприятия и търговски дружества с над 50 на сто държавно участие в капитала, и в съответствие с СС 34 „Междинно счетоводно отчитане” и Постановление № 85 от 30.04.2020 г. за прилагане закона за публичните предприятия. Той съдържа цялата информация, която се изисква за изготвяне на междинни финансови отчети, съгласно НСС и следва да се чете заедно с междинния финансов отчет на Дружеството към 30 септември 2020 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти за

3. Значими счетоводни политики

3.1. База за изготвяне на финансовите отчети.

Финансовите отчети на Дружеството са съставени в съответствие с Националните счетоводни стандарти представени са в български лева, функционалната валута на Дружеството. Всички суми са представени в хиляди (’000 лв.), включително сравнителната информация за 2019 г., освен ако не е посочено друго.

Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Към датата на изготвяне на финансовите отчети ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за придвидимото бъдеще. След извършен преглед на дейността на Дружеството ръководството очаква, че Дружеството има достатъчно

финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и да продължава да прилага принципа на действащо предприятие при изготвянето на финансовите отчети.

3.2. Промени в счетоводната политика

През деветмесечието на 2020 г. няма промяна в счетоводната политика на Дружеството.

3.3. Отчетна валута и валута на финансовите отчети.

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда. Спазени са и изпълнени всички процедури при прехода към НСС

Приходи

– Извършени услуги

Основният източник на приходи от услуги са – приходите от РЗОК – Плевен, платени медицински прегледи, потребителска такса и приходи от здравно осигурителни фондове.

– Приходи от наем

Приходи от наем се признават в Отчета за всеобхватния доход на база линейния метод.

4. Приходи.

Приходи според техния характер.

(ХИЛ.ЛВ.)

	Към 30.09.2020г.	Година	
		завършваща на 31.12.2019г.	Към 30.09.2019г.
4.1 Приходи от услуги:	1520	2209	1627
- приходи от РЗОК;	1266	1588	1189
в т.ч. доплащане РЗОК -85%	225		
- приходи от потребителска такса	28	49	36
- приходи от потребителска такса неотложен кабинет		7	6
- приходи от платени прегледи	187	316	237
- приходи от платени прегледи неотложен кабинет		4	3
- приходи мед.дейност неотложен кабинет		186	124
- приходи от ЗОФ	39	59	32
4.2 Други приходи	10	14	10
- приходи от наеми	10	14	10
- други приходи			
ОБЩО	1530	2223	1637

§. Разходи по видове

5.1. Разходи за материали

Видове разходи	Към 30.09.2020г.	(ХИЛ.ЛВ.)	
		Година завършваща на 31.12.2019г.	Към 30.09.2019г.
- Медикаменти	3	3	2
- Медицински консумативи	45	65	56
- Дезинфектанти	8	10	7
- Канцеларски материали		6	1
- Ел.енергия	7	12	9
- Вода	2	4	3
- Топлоенергия	14	18	13
- Други разходи	9	14	9
Общо	88	132	100

5.2. Разходи за външни услуги

Вид външни услуги	Към 30.06.2020г .	(ХИЛ.ЛВ.)	
		Година завършваща на 31.12.2019г.	Към 30.09.2019г.
Храна	4	5	4
Пране	1	1	1
Медицински услуги рентген	4	5	3
Разходи за наеми	37	47	37
Абонаментна поддръжка на медицинска техника	18	25	25
Ремонт на мед. апаратура и др.		4	3
Телекомуникационни услуги	5	7	5
Застраховки		1	1
Други външни услуги	5	32	7
Общо	74	127	86

5.3. Разходи за възнаграждения

Видове разходи	Към 30.09.2020г	(ХИЛ.ЛВ.)	
		Година завършваща на 31.12.2019г.	Към 30.09.2019г.
Разходи за заплати на персонала в т.ч.	1084	1729	1271

Разходи за заплати на персонала по трудови договори	939	1362	828
Разходи за възнаграждения по договори за управление	22	31	23
Граждански договори	123	336	245
В т.ч. договори неотложен кабинет		154	175
Разходи са соц.осигуряване в това число:	152	237	175
Разходи за осигуровки на персонала по трудови и други договори	9	207	155
Общо	1236	1966	1446

5.4. Други оперативни разходи

Вид разход	Към 30.09.2020г.	(хил.лв.) Година завършваща на	
		31.12.2019г.	Към 30.09.2019г.
Разходи за данъци в т.ч.	9	8	11
- данък сгради			7
- такса смет			4
Глоби и санкции към бюджета и РЗОК Плевен			
Други разходи			
Общо	9	8	11

5.5. Финансови разходи

Финансови разходи	Към 30.09.2020г.	(хил.лв.) Година завършваща на	
		31.12.2019г.	Към 30.09.2019г.
Банкови такси		3	
Общо			
Финансови разходи	0	3	0

б. Имоти, машини, съоръжения и оборудване (ИМСО)

	<i>Терени и сгради</i>	<i>Машини и оборудване и медицинска апаратура</i>	<i>Обзавеждане и други</i>	<i>Общо ИМСО</i>
Отчетна стойност				
Салдо на 01.01.2018	372	563	136	1071
Придобити			2	2
Излезли		26	7	33
Салдо на 31.12.2018	372	537	131	1040
Придобити		6	1	7
Излезли				
Салдо на 31.12.2019	372	543	132	1 047
Натрупана амортизация				
Салдо на 01.01.2018	230	527	133	890
Начислена	15	15	2	32
Изписана		26	7	33
Салдо на 31.12.2018	245	516	128	889
Начислена	15	13	2	30
Изписана				
Салдо на 31.12.2019	260	529	130	919
Балансова стойност към 01.01.2018г.	142	36	3	181
Балансова стойност към 31.12.2018 г.	127	21	3	151
Балансова стойност към 31.12.2019 г.	112	14	2	128
Салдо на 01.01.2020 г.	372	543	132	1047
Придобити		19		19
Излезли				
Салдо на 30.09.2020 г.	372	562	132	1066
Натрупана амортизация				
Салдо на 01.01.2020 г.	260	529	130	919
Начислена	11	10	1	22
Изписана				
Салдо на 30.09.2020 г.	271	539	131	941
Балансова стойност към 30.09.2020 г.	101	23	1	125

Не материални дълготрайни активи

	<i>Права на ползване</i>	<i>Програмни продукти</i>	<i>Общо</i>
Отчетна стойност			
Салдо на 01.01.2018		45	45
Придобити		1	1
Излезли			
Салдо на 31.12.2018		46	46
Придобити		1	
Излезли			
Салдо на 31.12.2019		47	47
Натрупана амортизация			
Салдо на 01.01.2018		45	45
Начислена			
Изписана			
Салдо на 31.12.2018.		45	45
Начислена		1	1
Изписана			
Салдо на 31.12.2019		46	46
Балансова стойност към 01.01.2018 г.			
Балансова стойност към 31.12.2018 г.		1	1
Балансова стойност към 31.12.2019 г.		1	1
Салдо на 01.01.2020		47	47
Придобити			
Излезли			
Салдо на 30.09.2020		47	47
Натрупана амортизация			
Салдо на 01.01.2020		47	47
Начислена			
Изписана			
Балансова стойност към 30.09.2020 г.		0	0

7. Материални запаси

Видове материали	(ХИЛ.ЛВ.)		
	Към 30.09.2020г.	Година	
		31.12.2019г.	Към 30.09.2019г.
Медицински консумативи	13	16	17
Всичко:	13	16	17

8. Текущи вземания

Видове вземания	(ХИЛ.ЛВ.)		
	Към 30.09.2020г.	Година	
		31.12.2019г.	Към 30.09.2019г.
Вземания от свързани лица	5		
Вземания от клиенти и други	156	57	162
Всичко	161	57	162

Всичките вземания са с текущ характер с изключение на присъдени вземания в размер на 13 хил. лв

9. Парични средства

	(ХИЛ.ЛВ.)		
	Към 30.09.2020г.	Година	
		31.12.2019г.	Към 30.09.2019г.
Парични средства в банки	343	363	255
- в лева	343	363	255
- във валута			
Парични средства в депозити			
Парични средства в каса	1		
Общо	344	363	255

10. Предплатени разходи за бъдещи периоди
Към мсептември 2020 г предплатени разходи 1 хил. лв.

11. **Общо пасиви**

	(хил.лв.)		
	Към 30.09.2020г.	Година	
		завършваща	на
	Към 30.09.2020г.	31.12.2019г.	30.09.2019г.
Задължения към доставчици	7	8	6
Задължения към свързани предприятия	7	6	9
Задължения към персонала	108	115	98
Задължения обезщетение за пенсиониране	122	122	110
Задължение към социалното и здравно осигуряване	34	35	33
Данъчни задължения	11	7	11
Други задължения	7	11	10
Общотекущи пасиви :	296	304	277
Провизии			16
Отсрочени данъчни пасиви			
Общо пасиви:	296	304	293

Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързаните лица на Дружеството към 30 септември 2020 г. съгласно НСС 24 са както следва:

- УМБАЛ „Д-р Георги Странски“ ЕАД – принципал на дружеството
- “Медeon – Плевен 2009” ЕООД

Свързани лица като клиент

(хил.лв.)		
Свързани лица	Извършени сделки	Стойност
"УМБАЛ д-р Георги Странски" ЕАД	Лабораторни изследвания	2
"Медeon – Плевен 2009" ЕООД		
	Всичко	2

Свързани лица като доставчик

(ХИЛ.ЛВ.)

Свързани лица	Извършени сделки	Стойност
УМБАЛ „Д-р Георги Странски” ЕАД	Лабораторни изследвания	1
УМБАЛ „Д-р Георги Странски” ЕАД	Разходи за наеми	27
УМБАЛ „Д-р Георги Странски” ЕАД	Консумативи	24
УМБАЛ „Д-р Георги Странски” ЕАД	Стерилизация	5
УМБАЛ „Д-р Георги Странски” ЕАД	Съхранение на биол.отпадъци	1
Общо УМБАЛ		58
„Медeon – Плевен 2009” ЕООД	СТМ	1
Общо:		59

Неуредени сделки между свързани лица към 30.09.2020 г

(ХИЛ.ЛВ.)

Свързаното лице	Сделки със свързаното лице:		Вземания към 30.09.2020г.	Задължения към 30.09.2020 г.
	Като доставчик	Като клиент		
УМБАЛ „Д-р Г. Странски” ЕАД	Наеми	Лаб изследвания		3
	Консумативи			3
	Стерилизация			
	Лабораторни			
	Отпадъци			
	Авансови вноски		5	
Общо УМБАЛ:			5	6
„Медeon – Плевен 2009” ЕООД	СТМ	Профилактика		
Общо вземане/задължение:			5	6

Дата: 21.10.2020

Даниела Цветанова
(Съставител)

Доц. д-р Н. Цветков
Управител

