

**“ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР 3 – ВАРНА” ЕООД ГР. ВАРНА**

гр. Варна, жк “Вл.Варненчик”, бул. “Константин и Фружин”  
централа 052/510-567; управител 052/510-281; тел./факс 052/510-282; e-mail: [dkc3@abv.bg](mailto:dkc3@abv.bg); www.dkc3.com

**ПОЯСНИТЕЛНИ ЗАПИСКИ  
към публичното уведомление към 31.12.2016 г.  
/за четвърто тримесечие/**

**Правен статут**

“Диагностично консултативен център 3 – Варна” ЕООД е основано през 2000 год. като еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано от Варненски Окръжен Съд с решение от 17.01.2000 г., вписано в регистъра на търговските дружества под № 2, том 190, стр. 6 по ф. д. № 4506/1999 г. / ЕИК 813154554 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Предприятието е със седалище и адрес на управление: гр. Варна, община Варна, ж.к. “Владислав Варненчик”, бул. “Константин и Фружин”.

Адресът за кореспонденция е: гр. Варна, община Варна, бул. “Константин и Фружин”

През отчетната 2016 г. се управлява и се представлява от Управител - Ивелина Стойкова Василева

**Капитал**

Дружеството е: 100% - общинска собственост /Община Варна/

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 556 800 лева – изцяло внесен.

Броят на регистрираните дялове е 5 568 дяла

Номиналната стойност на един дял е 100 (сто) лева

През 2016 г. в състава на съдружниците не са настъпили промени.

**Предмет на дейност**

Регистрираният предмет на дейност е: Осъществяване на специализирана извънболнична медицинска дейност.

Основната дейност на предприятието включва: Специализирана извънболнична медицинска дейност.

През 2016 и 2015 година “ДКЦ 3 – Варна” ЕООД осъществява предимно дейности, свързани с:

- Осъществяване на специализирана извънболнична медицинска помощ.
- Отдаване помещения под наем по чл.102 и чл.105 от ЗЛЗ.

**“ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР III – ВАРНА” ЕООД ГР. ВАРНА**

гр. Варна, жк “Вл.Варненчик”, бул. “Константин и Фружин”  
центра 052/510-567; управител 052/510-281; тел./факс 052/510-282; e-mail: [dkc3@abv.bg](mailto:dkc3@abv.bg); www.dkc3.com

**А Н А Л И З**  
**на постигнатите финансови резултати**  
**към 31.12.2016 г.**

За 2016 г. финансовият резултат на “ДКЦ III – Варна” ЕООД е **6 х. лв.** счетоводна и балансова печалба.

На този етап не е изготвен окончателно ГФО за 2016 г.

За същия период на 2015 г. са отчетени 19 х. лв. счетоводна и балансова загуба.

**А Н А Л И З**  
**на приходите и разходите**  
на 2016 и 2015 г. :

**I. Приходи – 1396 х. лв., при 1370 х. лв. за 2015г. Увеличение с 26 х. лв.**

**1. Нетни приходи – 1336 х. лв., при 1313 х. лв. за 2015г. Нараснали са с 23 х. лв. и включват:**

- **Приходи от продажба на медицински услуги - 1286 х. лв. Увеличени са с 24 х. лв.** Представяват 92,25 % от общите приходи. Нараснали са приходите от медицинско обслужване по договори за профил.прегледи, НЗОК, потребителски такси и др.

- **Приходи от продажба на други услуги – включват 1/2 от получените наеми - 45 х. лв.** Представяват 3,35 % от общите приходи. **Намалени са спрямо 2015 г. с 1 х. лв.** поради напускане на наематели. Останалата 1/2 от получените наеми се отчитат във финансиране за текуща дейност съгласно ЗЛЗ.

- **Други приходи – 5 х. лв.** Представяват 0,4 % от общите приходи. Няма промяна спрямо 2015 г. и включват: събрани такси от наематели, приходи от вторични суровини, разчет от отпуски мин.време и др.

**2. - Приходи от финансиране - 60 х. лв. – Увеличени са с 3 х. лв.** Представяват 4 % от общите приходи. Формирани са от усвояване на финансираня за ДА от предходни години с полагащата се част от амортизациите на дълготрайните активи - 15 х. лв. и от финансираня за текуща дейност /50% от наеми/ – 45 х. лв. Увеличението се дължи на получено финансиране през м.06.2015 г. от Община Варна за Рентгенов апарат. Намален е с 1 х. лв. прихода от финансиране за текуща дейност във връзка с намалените приходи от наеми.

**“ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР III – ВАРНА” ЕООД ГР. ВАРНА**

гр. Варна, жк “Вл.Варненчик”, бул. “Константин и Фружин”  
центра 052/510-567; управител 052/510-281; тел./факс 052/510-282; e-mail: [dkc3@abv.bg](mailto:dkc3@abv.bg); www.dkc3.com

**II. Разходи- 1390 х. лв. през 2016 г., при 1389 х. лв. за 2015 г. Увеличени са с 1 х. лв.**

**1. Разходите за материали са 154 х. лв.** Представляват 11,08 % от общите разходи. **Намаляват с 30 х. лв.** Намалени са разходите по всички пера, но най-чувствително е намалението на разхода за ел.енергия /15 х.лв/ в следствие избор на нов доставчик на част от доставяната енергия.

**2. Разходите за външни услуги са 133 х. лв.** Представляват 9,56 % от общите разходи. **Увеличени са с 11 х. лв.** Намалени са разходите за телефонни услуги, охрана, реклама, обучение и др., за сметка на увеличените разходи за ремонт и поддръжка на медицинска апаратура /с 4 х.лв./, МПС, външна оценка на качеството в клинична лаборатория и консултантски медицински услуги /с 6 х.лв/ и др.

**3. Разходите за Амортизации са 66 х. лв -** Представляват 4,75 % от общите разходи. **Увеличават се със 7 х. лв.** Новите рентгенови апарати са влезли в експлоатация м.08.2015 г. и е започнало начисляване на амортизации за тях.

**4. Разходите за възнаграждения са 858 х. лв.** Представляват 61,73 % от общите разходи. **Увеличено е с 30 х. лв.** В разходите са включени 817 х.лв. за РЗ и 41 х. лв. начислени суми за задължения при пенсиониране.

**5. Разходите за осигуровки са 143 х. лв.** Представляват 10,29 % от общите разходи. **Намалени са с 3 х. лв.**

**6. Другите разходи са 34 х. лв.** Представляват 2,45 % от общите разходи. **Намалени са с 15 х. лв.** Включват: разход за ДДС неподлежащ на приспадане /21 х. лв./, МДТ /10 х. лв./, командировки /1 х.лв./, съдебни спорове /1 х.лв./, които в 2015 г. са били 15 х.лв./, данъци върху разходите и др.

**7. Финансови разходи – 2 х. лв.** Увеличени са с 1 х. лв. Представляват 1 х. лв. банкови такси и 1 х. лв. съдебни лихви.

## **А Н А Л И З**

### **на Дълготрайните активи**

1. - През отчетния период са придобити дълготрайни материални активи на стойност 66913 лв.

Закупени са: Ехокардиограф и принтер към него, Автоматичен анализатор за гликиран хемоглобин, Високоволтов трансформатор към рентгенов апарат „Сименс”,

**“ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР III – ВАРНА” ЕООД ГР. ВАРНА**

гр. Варна, жк “Вл.Варненчик”, бул. “Константин и Фружин”  
централа 052/510-567; управител 052/510-281; тел./факс 052/510-282; e-mail: [dkc3@abv.bg](mailto:dkc3@abv.bg); www.dkc3.com

Портативен ехограф, 3 бр. климатици, 1 Компютърна система. Увеличена е отчетната стойност на сградата със стойността на изготвената паспортизация.

2. Отписани ДМА поради брак с отчетна стойност 521 лв. и нулева балансова стойност.

## **А Н А Л И З**

### **на вземанията и задълженията**

**I. Вземанията** на дружеството възлизат на **87 х. лв. и са със степен на ликвидност до една година т.е. са краткосрочни.**

1. **Вземания от клиенти** – 84 х. лв. Тук по-голям дял има сумата, която ни дължи РЗОК за извършената дейност за м.12.2016 г. /65 х.лв./. Останалата сума, представлява текущи задължения към 31.12.2016 г. на наематели и клиенти по договори.

2. **Други – 3 х. лв.** – разчет за ДДС за следващ период, разчети с подотчетни лица, гаранции и др.

**II. Задълженията** на дружеството възлизат на **121 лв. и са краткосрочни.**

1. **Към доставчици** – 28 х. лв. От тях 2 х. лв. са за разсрочени вноски по доставки на мед. апаратура, останалите 18 х.лв. са текущи задължения по доставки на ел.енергия, медикаменти и консумативи, други материали и външни услуги към 31.12.2016г.

2. **Към персонала** – 54 х. лв. Представяват начислените и неразплатени за м.12.2016 г. работни заплати на персонала.

3. **Към осигурителни предприятия** – 20 х. лв. и представляват начислените и неизплатени за м.12.2016 г. осигурителни вноски.

4. **Данъчни задължения** – 12 х. лв. представляват: дължим ДДС към 31.12.2016г.- 1 х.лв. и дължимия данък върху доходите на физически лица за м.11 и м.12 /10 х.лв./ и начислени данъци върху разходите.

5. **Други** – 7 х. лв. Включват 5 х. лв. дължими депозити от проведени търгове м.12, разчети със застрахователи, “други удръжки” на персонала по рекапитулацията за работни заплати за м.12.2016 г., възнаграждения за м.12 на лекарите консултанти и др.

**III. “Провизии”** са отразени **64 х. лв.** и включват: начислените към 31.12.2016 г. по СС 19 “Доходи на персонала” суми за: неползвани отпуски /9 х.лв./, дължими суми при пенсиониране /55 х.лв./.

**IV. Пасиви по отсрочени данъци** /1 х. лв./.

**“ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР III – ВАРНА” ЕООД ГР. ВАРНА**

гр. Варна, жк “Вл.Варненчик”, бул. “Константин и Фружин”

центра 052/510-567; управител 052/510-281; тел./факс 052/510-282; e-mail: [dkc3@abv.bg](mailto:dkc3@abv.bg); www.dkc3.com

**Средно списъчния състав към 31.12.2016г. е 58 бр.**

**Съществени ремонти на сградата през деветмесечието не са извършвани.  
Вложени са 2 х.лв. в рамките на текущата поддръжка.**

**За ремонт и поддръжка на медицинска апаратура са вложени 7 х.лв.**

**ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ:**

**/С. Пешева/**

**УПРАВИТЕЛ:**

**/д-р И.Василева/**