

## МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

на „АМБУЛАТОРИЯ-МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ-ПРОФ.Д-Р ДИМИТЪР СТАМАТОВ ВАРНА” ЕООД

към 30.06.2024г.

### ПОЯСНЕНИЯ:

Междинният съкратен финансов отчет на „АМБУЛАТОРИЯ-МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ-ПРОФ.Д-Р ДИМИТЪР СТАМАТОВ ВАРНА” ЕООД е изготвен към 30.06.2024г

#### 1. Правен статус и адрес на управление

„АМБУЛАТОРИЯ-МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ-ПРОФ.Д-Р ДИМИТЪР СТАМАТОВ ВАРНА” ЕООД е търговско дъщерно дружество, учредено на 09.06.2017 г, съгласно чл.147, ал.2 и чл.137 от ТЗ и въз основа на Решение №683-11 от 19.05.2017г на Общински съвет Варна, взето с протокол №19 от същата дата. Същото е вписано в Агенция по вписванията на 19.06.2017г със учредителен акт на които, едноличен собственик на капитала-100% е СБАГАЛ-Проф. Д-р Димитър Стаматов Варна ЕООД с основна дейност-оказване на извън болнична специализирана медицинска помощ .

Дружеството прилага НСС и се определя като микропредприятие , съгласно чл.19, ал.2 от Закона за счетоводството.

Дружеството е със седалище и адрес на управление : град Варна ,бул. Цар Освободител № 150 ет.1

За отчетният период от 01.01.2024г до 30.06.2024г., Управителният съвет е констатирал:

-не е имало съществени нередности по отношение на финансовият отчет, в които да са участвали ръководителя или служителите;

-Всички съществени сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение във финансовият отчет към 30.06.2024г ;

#### 2. Предмет на дейност

Предмета на дейност на дружеството е оказване на извън болнична специализирана медицинска помощ по акушерство и гинекология. Това включва :

-извършаване както на платени приеми на пациенти така и специализирана извън болнична медицинска помощ, съгласно договора на дружеството с РЗОК;

-назначаване на лабораторни изследвания, извършване на медицински манипулации;

-определяне на домашен режим на лечение на пациентките;

-определяне на експертизи за временна нетрудоспособност, лкк комиции;

-извършване на профилактични прегледи и имунизации;

-наблюдение и оказване на медицинска помощ при бременност и майчинство;

-наблюдение, контрол и полагане на грижи за физическото и психическо развитие на лица до 18 г;

#### 3. Собственост и управление

„АМБУЛАТОРИЯ-МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ-ПРОФ.Д-Р ДИМИТЪР СТАМАТОВ ВАРНА” ЕООД е еднолично дъщерно дружество с ограничена отговорност със собственик на капитала СБАГАЛ-Проф. Д-р Димитър Стаматов Варна ЕООД. Дружеството се управлява от управител на ДУК - д-р Цветомира Великова.

Свързани лица: - СБАГАЛ-Проф. Д-р Димитър Стаматов Варна ЕООД -100% собственик на капитала.

#### 4. Счетоводна информация

Счетоводните съкратени финансови отчети към 30.06.2024г. са изготвени съгласно Националните счетоводни стандарти и Закона за счетоводството.

Основните принципи на изграждане на счетоводната политика на дружеството, са залегнали в Закона за счетоводството:

1. текущо начисляване
  2. действащо предприятие
- Другите принципи, които са спазени при счетоводната политика на дружеството са:
3. предпазливост
  4. съпоставимост между приходи и разходи
  5. предимство на съдържание пред формата
  6. документална обоснованост

През отчетният период има придобити ДМА и има начислени амортизации.

Материалните запаси се отчитат по цена на придобиване като се заприходяват при тяхното закупуване и се изписват при разходването им по метода на средно-претеглена цена.

Разходите се отчитат като разходи за дейността по икономически елементи-материални, външни услуги, заплати, осигуровки, други разходи, финансови разходи.

Приходите се отчитат като приходи от дейността- от продажба на медицински услуги, приходи от дарения и други приходи.

Към 30.06. 2024г е извършена и текуща проверка на касата на дружеството.

За изминалото шестмесечие на 2024г ,дружеството е реализирало отново счетоводна печалба.

Счетоводният баланс вярно отразява имущественото състояние на дружеството във всички аспекти на същественост на активите и пасивите на предприятието към 30.06.2024.

През 1-вото шестмесечие на 2024г. дружеството успя да закупи нова апаратура – Ехограф Esaote MyLabH75 с трансдюсери на стойност 45 хил. лв и 2 бр. Фетални монитри с цел подпомагане на оперативната си дейност.

В сравнителната таблица 1 по -долу продължава трайно да се наблюдава тенденция за повишаване на броя обслужвани бременни пациентки при запазен брой квалифицирани акушер гинеколози работещи в Медицинският център.

Таблица 1

Отчетен период	Приход от здравни услуги по договор с РЗОК в хил. лв.	Кешови прегледи и плащания от медицински услуги в хил. лв.	Общо приходи от медицински услуги в хил. лв.	Други приходи	Общо приходи от оперативната дейност
<b>Към 30.06.2024г /хил. лв./</b>	176	277	453	18	<b>471</b>
<b>Към 30.06.2023г</b>	117	197	314	13	<b>327</b>

От сравнителна таблица 2 може да се види изменението на разходите от оперативна дейност на Медицинският център към 30.06.2024г.

Таблица 2

№	Наименование	Към 30.06.2024г /хил. лв. /	Към 30.06.2023 /хил. лв. /	Изменение /хил. лв. /
1	2	3	4	5=3-4
1	Материали	13	15	-2
2	Външни услуги	227	154	73
3	Разходи за възнаграждения	142	115	27
4	Социални осигуровки	22	19	3
5	Амортизации	9	4	5
6	Други разходи	5	2	3
<b>7</b>	<b>Всичко разходи от оперативна дейност</b>	<b>418</b>	<b>309</b>	<b>109</b>
8	Лихви и други финансови разходи	1	1	0
<b>9</b>	<b>Други разходи , алтернативни на кооперативния данък</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>Всичко общо разходи</b>	<b>419</b>	<b>310</b>	<b>109</b>

Дружеството се справя с покриване на задълженията си по фактури към доставчици, включително разходите си за наем, режимни разноски, консумативи и абонаментно поддържане на специализиран софтуер за работа с РЗОК. Медицинският център няма финансови и оперативни лизинги и публични дългове.

Трудовите и служебни правоотношения на персонала към МЦ се превеждат в срок и няма неизплатени задължения към контрагенти за дълъг период от време .

МЦ продължава да реализира печалба от текущата си дейност.

Дъщерното дружество селектира и насочва всичките си пациенти към СБАГАЛ-проф. Д-р Димитър Стаматов Варна ЕООД – дружеството, майка като извършва извънболнична специализирана медицинска помощ по акушерство и гинекология за цяла североизточна България.

Дата :25.07.2024г

Управител:.....  
/Д-р Цветомира Великова/

