



АНАЛИЗ

на

дейността и финансовото състояние на
„ДКЦ V Варна - Св. Екатерина“ ЕООД, през деветмесечието
на 2020 година

I. ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА

През изследвания период на текущата година ЛЗ инвестира **обща сума в размер на 40 560 лв.** за закупуване на следните ДМА:

Климатици – 5 броя – 5 040 лв.

ЕКГ апарат – 2 280 лв.

Тонометър – 11 670 лв.

Автоматичен биохимичен анализатор – 18 330 лв.

Инфра червена лампа – 2 040 лв.

ДАП- камера за рентгенов апарат – 1200 лв.

II. ПАРИЧНИ ВЗЕМАНИЕ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Вземанията на дружеството към 30.09.2020г. са **14 261.18 лв.**, формирани основно от РЗОК в размер на 1 317.50лв и „Градски транспорт“ ЕАД за извършени профилактични прегледи – 12 000 лв., които са разплатени през месец октомври.

ЛЗ няма неразплатени задължения, възникналите такива се изплащат своевременно.

III. ПРИХОДИТЕ за изследвания период са в размер на **1023 хил.лв.**, като отбелязваме **ръст от 8.37%** сравнени с приходите за същия период – 944 хил. лв. в предходната 2019 година.

1. Сравнителна таблица за приходите за деветмесечие на 2019 и 2020 година

ПРИХОДИ	2020 г. (хил.лв)	2019 г. (хил.лв)
Здравни услуги по договор с РЗОК	777	665
Кешови прегледи и плащания, проф. прегледи, прегледи – здравноосигурителни фондове	207	233
Психолоaborатория	12	17
Наеми от ОПЛ и възстановени разходи	27	29
	1023	944

От цифрите в таблицата е видно увеличение на приходите от НЗОК с 14.41% въпреки намаления обем извършени медицински дейности по договор с касата в месеците на пандемията - виж таблицата 1. Този факт е свързан с доплащането от страна на НЗОК в размер до 85%, изчислени на база заработка от месец януари.

2. Брой прегледи за деветмесечие на 2019 и 2020 година

БРОЙ	2020г.	2019г.
Прегледи НЗОК	29690	33615
Проф. прегледи на фирми	873	2347
КЕШ	6819	8412
Фондове	91	64
	37 473	44 438

Видно от изпълнените обеми през изследвания период, сравнени с миналата година (посочени в таблица 2), дейността – брой прегледи на ЛЗ е намалена с около 18.59%. Дейността в месеците юли- септември бележи известен ръст, но не достига обемите от преди пандемията.

Едновременно с това, отчитаме съществено намаление на постъпленията от профилактични прегледи по договор с други контрагенти и кешови плащания, което е резултат от наложения

рестриктивен режим на работа. Ограниченията от Ковид-19 са причина ЛЗ да не реализира подписани договори за извършване на профилактични прегледи. Значителното намаляване на пациентопотока рефлектира върху потребителските такси и платени медицински услуги.

3. Таблица с месечни приходи за деветмесечие на 2020 година

месец	НЗОК дейност	КЕШ	НЗОК дотация	Всичко лв.
януари	99 190.01	25 354.20		124 544.21
февруари	80 626.72	23 771.50		104 398.22
март	58 951.89	15 346	23 909.88	98 207.77
април	53 295.88	13 089.88	29 549.85	95 935.61
май	72 586.21	14 805.40	10 332.77	100 724.38
юни	80 713.90	24 561		115 274.90
юли	92 723.63	27 374.03		120 976.66
август	78 557.62	22 797.20	4 354.86	105 709.68
септември	75 513.97	24 484.50	7 230.36	107 228.83

Приходите в месеците юли-септември са увеличени в сравнение с тези от предходния период в настоящата година. Въпреки дотациите от НЗОК за август и септември, финансовите постъпления не достигат размера на прихода от месец януари, което затруднява дейността на ЛЗ и изпълнението на инвестиционни намерения.

РАЗХОДИТЕ на ЛЗ за изследвания период на настоящата година са в размер на **1019 хил. лв.** Сравнени с тези от предходната година – 942 хил.лв, установяваме ръст от 8.17%.

4. Сравнителна таблица за разходите за деветмесечие на 2019 и 2020 година

РАЗХОДИ	2020 г.	2019 г.
1. разходи за материали (вкл. медикаменти, реактиви за клинична и рентгенова лаборатория, за физиотерапия, канцеларски материали и др.)	71	71
2. разходи за външни услуги (вкл. правни услуги и разходи по дела, изгаряне на отпадъци, СОТ, застраховки, тел. услуги, информационно обслужване, възнаграждения на адвокат и др.)	62	74
3. разходи за амортизации	38	40

4. разходи за възнаграждения	712	634
5. разходи за осигуровки	123	112
6. други разходи	11	10
7. други финансови разходи	2	1
	1019	942

Разходите за материали (посочени в параграф 1) се запазват същите, въпреки намаления обем дейност. Това се дължи на намалените потребности от медицински консумативи (лекарства и реактиви) и в същото време значителното увеличение на сумите за закупуване на дезинфектанти, предпазни работни облекла – гащеризони, маски, ръкавици, шлемове и предпазни очила, с цел осигуряване на ЗБУТ.

С 12.30% са увеличени разходите за трудови възнаграждения на персонала, в съответствие с повишаването на МРЗ и разпределението на заплащането за положен труд, съгласно утвърдените ПФРЗ.

СБРЗ за търговското дружество остава в същите параметри, в размер на 1383.62 лв., изчислена на въз основа на 55 средно списъчен брой персонал.

Трудностите наложени от пандемията не позволиха на ЛЗ да разгърне потенциала си в пълен размер. Въпреки това, търговското дружество запазва стабилитет - своевременно привежда трудовите възнаграждения на работещите, няма неразплатени задължения и отчита положителен финансов резултат на стойност 4х. лв.

Управител:

Д-р Галинка Павлова, дм

