

# ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

2021 година





Годишният доклад за дейността на “Диагностично – консултативен център III - Варна” ЕООД, гр. Варна за 2021 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 33 на Закона за счетоводството, чл. 100н, ал. 4, т.2 и ал.7 от ЗППЦК и Приложение № 2 към Наредба № 2 от 9.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар (Приложение № 2), на база анализ на развитието, пазарните тенденции и присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състояние на дружеството за 2021 г. и перспективите за развитие.

07.03.2022 г.  
гр. Варна

Управител: .....  
(д-р Ивелина Василева)





## I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 813154554

**Фирма:** "Диагностично – консултативен център III - Варна" ЕООД  
**Седалище:** гр. Варна  
**Адрес на управление:** гр.Варна, жк „Владислав Варненчик”, бул. „Константин и Фружин” № -

**Предмет на дейност:** Осъществяване на специализирана извънболнична медицинска дейност

**Собственост:** Дружеството е:  
  
100 % - общинска собственост

**Капитал:** Дружеството е с капитал 556 800 лв., разпределен в 5 568 бр. дялове с номинална стойност 100 лв. всеки един

Съдружници:	Участие в капитала:
ОБЩИНА ВАРНА	100.00%
<b>Общо:</b>	<b>100.00%</b>

**Органи на управление:** Дружеството се управлява и представлява от:

- д-р Ивелина Стойкова Василева - управител

-Едноличният собственик на капитала – Община Варна, чрез Общински съвет – Варна, който упражнява правата на Общината, като решава въпросите по компетентността на Общото събрание

**Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността:**

Удостоверение за регистрация като лечебно заведение – Диагностично – консултативен център под № 0306134001 в Регионална здравна инспекция – гр. Варна и приложение към него за дейностите по ЗЛЗ и медицинските специалности.

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

**Свързани лица:** Дружеството има свързани лица, както следва:

Община Варна	– едноличен собственик на капитала
Ивелина Стойкова Василева	– управител

## II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл.39, т.1 от ЗС)

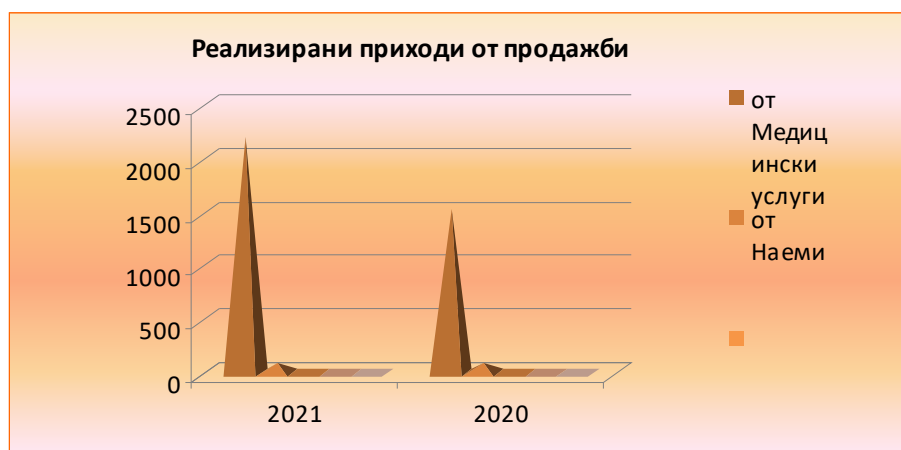
Осъществяваната от “ДКЦ III – Варна” ЕООД основна дейност е:

- ♦ Осъществяване на специализирана извънболнична медицинска помощ
- ♦ Отдаване помещения под наем по чл. 102 и чл. 105 от Закона за лечебните заведения

Реализираните приходи по видове услуги от дейността за 2021г. и тяхното изменение спрямо 2020 г. са както следва:

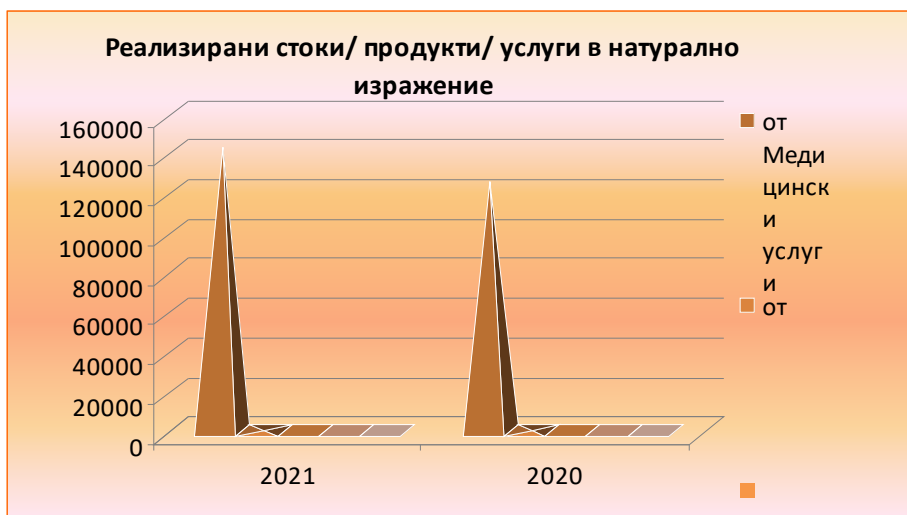
(хил.лв.)

Реализирани приходи от продажби			
по видове стоки/ продукти/услуги	2021	2020	изменение %
от Медицински услуги	2211	1522	145%
от Наеми	85	82	104%
<b>Общо приходи от продажби</b>	<b>2296</b>	<b>1604</b>	<b>143.14%</b>



Реализираните услуги в натурално изражение за 2021 г. и тяхното изменение спрямо 2020 г. са както следва:

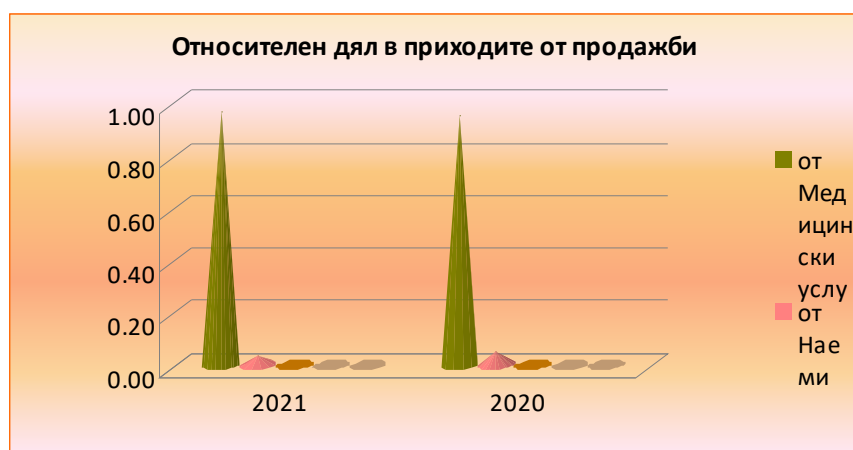
Реализирани стоки/ продукти/ услуги в натурално изражение			
Видове стоки/ продукти/услуги	2021	2020	изменение %
от Медицински услуги	143083	126018	114%
от Наеми	55	58	95%



Относителният дял на реализираните услуги в приходите от продажби на дружеството за 2021 г. и неговото изменение спрямо 2020 г. (съгл. т.1 от Приложение № 2) е както следва:

(%)

Относителен дял в приходите от продажби			
по видове стоки/ продукти/услуги	2021	2020	изменение %
от Медицински услуги	0.96	0.95	101%
от Наеми	0.04	0.05	72%

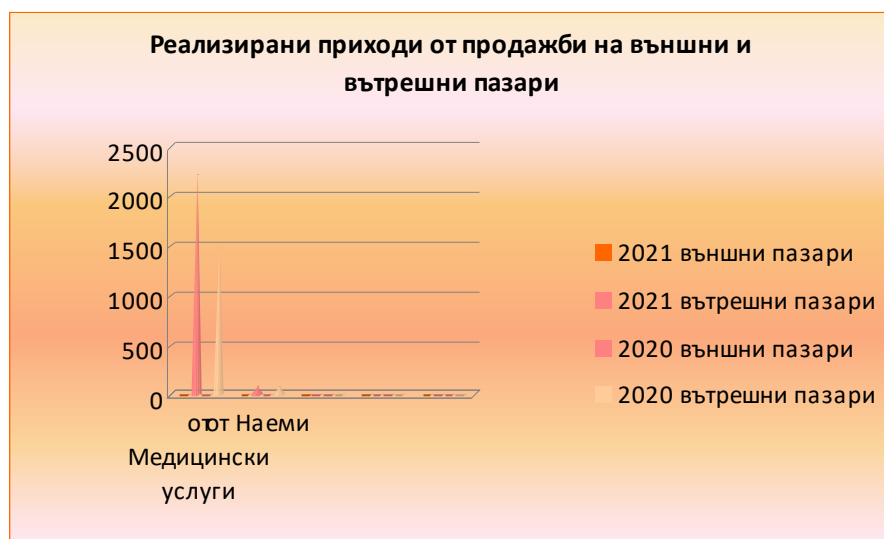


“ДКЦ III – Варна” ЕООД реализира своите услуги на следните пазари (съгл. т.2 от Приложение № 2):

> **Вътрешни**

Гр. Варна ,жк.”Владислав Варненчик”,жк „Младост”, гр. Девня, община Аксаково и др. Реализираните на вътрешните и външните пазари приходи по видове стоки /продукти/ услуги от дейността за 2021 г. и тяхното изменение спрямо 2020 г. (съгл. т.2 от Приложение № 2) са както следва:

Реализирани приходи от продажби						
по видове стоки/ продукти/услуги	2021		2020		изменение %	
	външни пазари	вътрешни пазари	външни пазари	вътрешни пазари	външни пазари	вътрешни пазари
от Медицински услуги	0	2211	0	1522		145%
от Наеми	0	85	0	82		104%
<b>Общо приходи от продажби</b>	<b>0</b>	<b>2296</b>	<b>0</b>	<b>1604</b>		<b>143%</b>



Основните клиенти на “ДКЦ III – Варна” ЕООД, техният относителен дял в общите приходи от продажби за 2021 г. и изменението спрямо 2020 г. (съгл. т.2 от Приложение № 2) са както следва:

Основни клиенти на "ДКЦ III - Варна" ЕООД			
Наименование	относителен дял		
	2021	2020	Изменение %
РЗОК - Варна	75	69	109%
население	17	19	88%
Община Варна		1	0%
други фирми	8	11	73%
<b>Общо</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	

Видно от таблицата основните клиенти на “ДКЦ III – Варна” ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от приходите от продажби са, (съгл. т.2 от Приложение № 2) както следва:

Основни клиенти на "ДКЦ III - Варна" ЕООД с относителен дял над 10% от приходите от продажби

Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството
РЗОК - Варна	75	1218582201450	гр.Варна, бул."Цар Освободител" 76г	договор за медицински услуги

Основните доставчици на "ДКЦ III – Варна" ЕООД, техният относителен дял в общите разходи за 2021 г. и изменението спрямо 2020г. (съгл. т.2 от Приложение № 2) са както следва:

Основни доставчици на "ДКЦ III - Варна" ЕООД			
Наименование	относителен дял		
	2021	2020	Изменение %
<b>материали</b>			
Енерго-Про Енергийни услуги	32.79	30.43	108%
Джи Ти Ей Петролеум ООД	5.09	0.00	
Аквахим 2020 ЕООД	4.83	5.67	85%
Диасистемс ЕООД	4.35	2.67	163%
Иналаб 84 ЕООД	3.78	4.87	78%
Перфект Медика ООД	3.63	5.10	71%
ВиК Варна	2.25	3.53	64%
Медитрейд ЕООД	1.67	2.74	61%
Елта 90 М ООД	1.34	0.00	
<b>услуги</b>			
Еврофорс груп ЕООД	10.02	0.00	
Гранд пласт ЕООД	2.27	0.00	
СМДЛ Статус	2.01	2.77	73%
Медикосервиз-М ООД	1.81	3.29	55%
Содексо Пасс България ЕООД	1.42	0.00	
Реметех ЕООД	1.35	0.00	
БТК ЕАД	1.27	1.85	69%
Медикосервиз ООД	1.17	1.83	64%
АД Калев и партньори	1.17	1.8	65%
<b>Други доставчици</b>	18.00	18.00	100%
<b>Общо</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	

Видно от таблицата основните доставчици на "ДКЦ III – Варна" ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от разходите за суровини и материали (съгл. т.2 от Приложение № 2) както следва:

Основни доставчици на "ДКЦ III - Варна" ЕООД с относителен дял над 10% от разходите за суровини/ материали и услуги				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството
Енерго-Про Енергийни услуги	32.79	131512672	гр.Варна,бул."Вл.Варненчик" 258	договр по ЗОП за доставка на ел.енергия
Еврофорс груп ЕООД	10.02	204308136	гр.София, жк.Дървеница, бл.19	договор за охрана



## ➤ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си “ДКЦ III – Варна” ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

### ♦ Систематични рискове:

#### ✓ **Политически риск:**

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната, които от своя страна влияят върху възвръщаемостта на инвестициите. Определящ фактор за дейността на даден отрасъл и респективно дейността на фирмата е формулираната от правителството дългосрочна икономическа програма, както и волята да се осъществяват набелязаните приоритетни стъпки. 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.

В условията на международна нестабилност, породена от надигания се тероризъм, опасността от завладения цял свят COVID 19 и войната в Украйна, политическият риск зависи от мерките, които правителството предприема за противодействие и за ограничаване на негативните ефекти от настъпващата криза. Икономическата и фискална политика на правителството е насочена към:

- приемане на икономически мерки за ограничаване на настъпващата криза и постигане на макроикономическа устойчивост;
- стимулиране конкурентоспособността на икономиката;
- подобряване качеството на социалните системи и стандарта на живот.

Основните политически рискове за България засягат:

- *Стабилността на българското правителство* - от това до голяма степен зависи изпълнението на заложените цели в Националната програма за развитие „България 2030“<sup>1</sup>, , където усилията са насочени към реализиране до някаква степен на „популистки мерки“ поради непрекъснатото напрежение от парламентарни избори, реализация по посока на гарантиране на енергийната сигурност на страната свързана с либерализация на пазара на електроенергия и природен газ, повишаване растежа и конкурентоспособността на българската икономика, ограничаване на негативните демографски тенденции, в т.ч повишаване на раждаемостта, намаляване на младежката емиграция, балансирана имиграционна политика, съобразена с потребностите на българския бизнес; увеличаване на доходите чрез заетост и по-голяма производителност на труда; подобряване здравето на нацията.
- *Финансовата политика на страната.* В тази насока усилията на правителството са насочени към изграждане на стабилна финансова система като предпоставка за устойчиво икономическо развитие и поддържане на атрактивна инвестиционна среда; устойчиво нарастване на доходите и борба със сивата икономика;
- *Процеса по усвояване на средства от ЕС.* Наблюдение на: ефективното управление на средствата от Европейския съюз за осигуряване на максимален положителен ефект и реализация на адекватно участие в преговорите за бъдещето на бюджета на ЕС и в частност Кохезионната политика;
- *Борбата срещу корупционните практики и организираната и битова престъпност* - резултатите рефлектират върху доверието на Европа и чуждестранните инвеститори.
- *Поетите от българско правителство ангажирани в конфликта между двете страни* – резултатите се отразяват в подкрепа на позицията на североатлантическия ангажирани и участие в антируската кампания, която се разгръща.

<sup>1</sup> www.strategy.bg



*\* На база посоченото и познаването на политическата среда в страната към момента на изготвяне на настоящата програма за развитието и дейността на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД оценяваме политическия риск като: **висок**.*

✓ **Макроикономически рискове:**

През изтеклата година се наблюдаваше неочаквано силно глобално икономическо възстановяване. През 2020 г. Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР) прогнозира глобален икономически растеж от 4,2 на сто през 2021 г. след спада от 4,2 на сто през 2020 г. Но това възстановяване е неравномерно, като най-забележително се представят страните с високи доходи: постигнатият ръст на икономиката на САЩ е от 5,6%, а на еврозоната – 5,2% през 2021 г., докато през 2020г. се очакваше икономиката на САЩ да се разшири с 3,2%, а на еврозоната – с 3,6%.

Като цяло, според последната икономическа перспектива, „производството в повечето страни от ОИСР сега е близо или над нивата отпреди пандемията“. Все пак „силата на възстановяването все още не е позволила пълно излекуване на глобалната икономика от последиците от пандемията“, допълва ОИСР.

Поразителната характеристика на това възстановяване е неговата неравномерност в множество измерения — относително представяне на по-богатите и по-бедните страни, разпространението на ваксинацията срещу коронавируса, степента и характеристиките на политическата подкрепа, поведението на пазарите на труда, моделите на секторно търсене, степента на смущения във веригите на доставки и недостиг на жизненоважни ресурси.

Въпреки възстановяването според ОИСР световното производство все още е с 3,5% под прогнозата преди пандемията в края на 2021 г. Най-важното е, че загубената продукция е неравномерно разпределена, с относително по-големи загуби в развиващите се икономики със средни доходи, отколкото в тези с високи доходи, и най-големи загуби в страните с ниски доходи, с ужасни последици за най-бедните в света.

Икономиката на ЕС се възстановява от предизвиканата от пандемията рецесия по-бързо от очакваното. С напредването на кампаниите за ваксинация и с постепенното премахване на ограниченията растежът се възобнови благодарение на повторното отваряне на икономиката, като се очаква тя да продължи да отбелязва растеж въпреки засилващите се предизвикателства и да постигне темп на растеж от 5 %, 4,3 % и 2,5 % съответно през 2021 г., 2022 г. и 2023 г. Очаква се темповете на растеж в еврозоната да бъдат същите като тези за ЕС през 2021 г. и 2022 г., а през 2023 г. темпът на растеж се очаква да бъде 2,4 %. Тази прогноза зависи в голяма степен от два фактора: развитието на пандемията от COVID-19 и темпото, с което предлагането се адаптира към бързото възстановяване на търсенето след повторното отваряне на икономиката.

През второто тримесечие на 2021 г. бе най-високият отчетен досега. Толкова висок, колкото безпрецедентния спад на БВП през същия период миналата година по време на първата вълна на пандемията. През третото тримесечие на 2021 г. икономиката на ЕС възвърна нивото си на производителност преди пандемията и премина от възстановяване към растеж.

Този растеж ще продължи да бъде стимулиран от вътрешното търсене. Подобряването на пазарите на труда и очакваното намаляване на спестяванията следва да допринесат за запазване на стабилно темпо на разходите от страна на потребителите. Прилагането на Механизма за възстановяване и устойчивост също започва да играе важна роля за стимулирането на частните и публичните инвестиции.

Въпреки това тенденцията на икономически растеж се сблъсква с нови предизвикателства. Пречките и сътресенията в предлагането в световен мащаб затрудняват дейността в ЕС, най-вече в неговия силно интегриран производствен сектор. Освен това след рязък спад през 2020 г. цените на енергията, най-вече на природния газ, се увеличиха с тревожни темпове през последния месец и понастоящем са доста над равнищата отпреди пандемията. Това ще повлияе отрицателно на потреблението и инвестициите.

Пазарите на труда в ЕС се подобриха значително благодарение на облекчаването на ограниченията върху дейностите, насочени към потребителите. През второто тримесечие на тази



година икономиката на ЕС създаде около 1,5 милиона нови работни места, много работници излязоха от схемите за запазване на работните места, а процентът на безработица намалю. Общият брой на заетите лица в ЕС обаче все още е с 1 % по-малко от нивото преди пандемията.

В прогнозата се предвижда заетостта в ЕС да нарасне с 0,8 % тази година, с 1 % през 2022 г. и с 0,6 % през 2023 г. Очаква се следващата година заетостта да надхвърли равнището си отпреди кризата и да започне да нараства през 2023 г. Очаква се безработицата в ЕС да намалее от 7,1 % тази година на 6,7 % и на 6,5 % съответно през 2022 г. и 2023 г. В еврозоната се очаква тя да бъде 7,9 %, 7,5 % и 7,3 % през трите години.

След няколко години на ниска инфлация силното възобновяване на икономическата активност в ЕС и в много развити икономики беше придружено от нарастване на инфлацията над прогнозираните равнища.

Съществува несигурност и рисковете около перспективите за растеж остават много високи. Въпреки че въздействието на пандемията върху икономическата активност намалю значително, COVID-19 все още не е победен и възстановяването зависи в голяма степен от развитието на болестта както в рамките на ЕС, така и извън него. На фона на неотдашното рязко увеличение на случаите на заразени в много държави, не може да се изключи повторното въвеждане на ограничения, които оказват въздействие върху икономическата дейност. В ЕС този риск е особено важен в държавите членки със сравнително нисък процент на ваксинация.

Икономическите рискове са свързани и с възможното продължително въздействие на настоящите ограничения и пречки при предлагането.

Основният благоприятен риск за перспективите за растеж е свързан с потенциалното повишаване на ефективността и с трайния напредък в областта на производителността, стимулирани от породените от пандемията структурни промени. Инвестициите, подсилени от Механизма за възстановяване и устойчивост, и съпътстващите структурни реформи ще бъдат от основно значение в това отношение. Като цяло балансът между рисковете, които засягат тази прогноза, клони в неблагоприятна посока.

Тази неблагоприятна прогноза е подсилена и избухналата в края на февруари война между Русия и Украйна, която може да се превърне в най-големия конфликт в Европа от Втората световна война насам. Според Financial Times тя разби надеждите за силно световно икономическо възстановяване от коронавируса поне в краткосрочен план, пише. Инвазията на Русия в Украйна разтърси финансовите пазари, а засилените геополитически напрежения вероятно ще ускорят и без това високата инфлация и ще усложнят проблемите с веригите на доставка. Прякото влияние на по-слабата търговия с Русия, икономическите санкции, наложени върху Москва от САЩ и ЕС, и финансовата зараза вероятно ще бъдат засенчени от непреките последици от ефекта върху доверието на бизнеса и потребителите и пазарите на суровини. Тези последици може да варират от сравнително ограничени до изключително сериозни. Ако енергийните цени продължат да се вдигат, това лесно може да бутне световната икономика във втора рецесия за три години.

#### ➤ **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.

На база прогнозите на Goldman Sachs<sup>2</sup>, че икономиката на еврозоната ще расте с по-бързи темпове от тази на САЩ през 2022 г. Банката очаква БВП да се разшири, съответно, с 4,4% и 3,5%. Стойността на глобалните платежни трансакции в евро се повишава до тази на щатския долар, показват данни от международната разплащателна мрежа Swift. Това означава, че активността във валутата се повишава. Стойността на трансакциите в евро изпреварват тази в долари. Разликата

<sup>2</sup> Goldman Sachs е една от най-старите инвестиционни банки в света. Основана е през 1869 г., а седалището ѝ се намира в Южен Манхатън в Ню Йорк, САЩ

между двете валути на световната сцена стана значително по-малка от началото на пандемията. Потенциалните причини за това включват координираните усилия на ЕС да подкрепи икономиката си в настоящата криза и продължаващата фискална политика с нулеви лихви в региона. Същевременно вярата в американската икономика и нейния растеж е нестабилна, според CNBC, тъй като несигурността около икономическия пакет на президента Джо Байдън продължава.

Общият международен успех на еврото като силен втори играч е изненада за икономистите, тъй като щатският долар дълго време се разглеждаше като единствената международна търговска валута.

За добро или за лошо, българската икономика е сериозно обвързана с икономиката на еврозоната - над 60% от износа ни е към страни, използващи еврото като основна валута, като това засилва допълнително положителния ефект от ниския курс долар / лев.

След ескалацията на войната в Украйна еврото вече не е толкова стабилно, стойността му се понижи с около 5% през последния месец. Еврото падна под паритета спрямо убежищния швейцарски франк по време на азиатската търговия, като за първи път от януари 2015 г. насам се срина до това ниво на фона на засилената загриженост на инвеститорите във връзка с нахлуването на Русия в Украйна. Войната в Украйна се развива бързо - твърде бързо, за да може Европейската централна банка да има ясна представа как да промени паричната си политика, а Международният валутен фонд предупреди, че продължаващата война и свързаните с нея санкции ще окажат сериозно въздействие върху световната икономика.

\* На база посоченото по-горе и познаването на икономическата среда към момента на изготвяне на настоящата програма за развитието и дейността на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД оценяваме валутния риск като: **висок**.

#### ➤ **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.

Съгласно представените данни на Националния статистически институт (НСИ) годишната инфлация в България Годишната инфлация за декември 2021 г. спрямо декември 2020 г. е 7.8%. Средногодишната инфлация за периода януари - декември 2021 г. спрямо периода януари - декември 2020 г. е 3.3%.

Голяма част от инфлацията, която отчита статистиката в момента, идва отвън: през храни, горива, транспорт. Например само за година цените на дребно на най-масовият бензин и на дизела в страната са се увеличили с една трета, а на пропан-бутана с почти две трети. Друг фактор са нарушените вериги на доставки (суровини, транспорт) заради ковид кризата, като недостигът логично повишава цената им не само в България.

Индексът на потребителските цени за декември 2021 г. спрямо ноември 2021 г. е 100.9%, т.е. месечната инфлация е 0.9%. През декември 2021 г. спрямо предходния месец цените на стоките и услугите в потребителските групи са се повишили. Централното газоснабдяване е поскъпнало със 7.9%, газообразни горива за битови нужди – с 1.2%, въглища – с 9.8%, дърва за отопление – с 0.5%, увеличение има и при горивата, поскъпнали, макар и с малко, са бялата техника. През декември 2021 г. е регистрирано увеличение на цените на лекарските и стоматологичните услуги съответно с 0.5 и 0.2%, а цените на лекарствените продукти остават на равнището от предходния месец. Намаление се наблюдава единствено при облекло и обувки и то е с 0.8%.

Инфлацията е важна, тъй като освен разполагаемия доход тя изяжда и от доходността на инвестициите, ако е извън здравословните нива. Разбира се, всичко е доста условно и зависи както от потребителския профил на човека, така и от спестовния му план.

Годишна инфлация, измерена чрез Индекс на потребителските цени, по години										
2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
2.80%	4.20%	-1.60%	-0.90%	-0.40%	-0.80%	2,1%	2,8%	4,2%	1,7 %	7,8%

[www.nsi.bg](http://www.nsi.bg)



Очакванията са инфлационната вълна шумно да се разбие в брега<sup>3</sup> и да се оттегли през пролетта на 2022 г. Въпросът обаче е, че има риск (и той съвсем не е за подценяване) тази прогноза да не се сбъдне и по-високата инфлация да се задържи за по-дълго време: заради пренастройване на работни процеси след ковид кризата и липса на служители за тях, по-бавно възстановяване на някои доставки или пък закъсняло изтегляне на стимулите от страна на централните банки и правителствата.

Всички тези фактори са глобални. Като малка и отворена икономика, която освен това няма и собствена парична политика обаче, България разполага с много по-ограничен набор от мерки, с които да противодейства на "вноса" на инфлация. А и страната е след нови избори, протича процеса на обсъждане на Бюджет 2022 и логично натискът за осезаемо увеличение на доходите (което също може да подхрани инфлацията) се засилва.

Увеличението на инфлацията вече много трудно може да бъде овладяно вследствие на конфликта Русия-Украйна. Икономистите прогнозираят тя да достигне нива до 20%, които ще дойдат през ръста на цените на енергийни ресурси и метали. Това означава една пета загуба от всеки лев.

*\* На база посоченото по-горе и правителствената прогноза за намаляване на инфлацията през следващата година, към момента на изготвяне на настоящата програма за развитието и дейността на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД оценяваме инфлационния риск като: **висок**.*

➤ **Риск от лицензионни режими:**

Отговорните власти провеждат политика по намаляване броя на отежняващите лицензии и разрешителни, и опростяване на тези, които останат в сила. Това ще окаже благоприятно влияние върху ограничаването на бюрокрацията и корупционните практики. Създадена е и информационна система - административен регистър на регулаторните режими (лицензионни, разрешителни, регистрационни, съгласувателни).

Здравеопазването в България е обект на почти пълна регулация – регулират се цените на клиничните пътеки, цените на лекарствените продукти, включително тези без лекарско предписание, съществуват един куп лицензионни и регистрационни режими за упражняване на професията индивидуално, групова практика или като лечебно заведение. Правното регулиране в здравеопазването е част от действащото законодателството в страната и цели регулация на обществените отношения в системата на здравеопазването и задължителните правила за поведение. Тези правила намират израз под формата на нормативни актове (законали, наредби, постановления, заповеди, правилници и инструкции) и медицински стандарти и медицински критерии, които очертават правата, задълженията и отговорностите в обществото, държавното и общинското управление.

*\* На база посоченото по-горе и познаването на регулаторната среда към момента на изготвяне на настоящата програма за развитието и дейността на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД оценяваме риска от лицензионни режими като: **среден**.*

➤ **Други рискове, свързани с влиянието на основните макроикономически фактори:**

Рискът, асоцииран със степента на стабилност и перспективите за растеж на националната икономика, влияе съществено при формиране на нагласите и поведението на инвеститорите.

Трите основни приоритета, които са начертани за развитието на националната икономика през следващата година са:

*\* Овладяване на епидемията* - на първо място е овладяването на епидемията и увеличаване на ваксинационното покритие. Голяма част от населението все още не е ваксинирано. При средно над 70% нива на ваксинация в Европа, за България този процент е едва 30%. За да се увеличи ваксинацията обаче е необходима активна информационна кампания и организация с цел убеждаване на населението за ползите от ваксините, както и ускоряване и улесняване на процеса. При развитие и действащия в момента Омикрон вариант на коронавируса икономиката ни рискува

<sup>3</sup> [https://www.capital.bg/politika\\_i\\_ikonomika](https://www.capital.bg/politika_i_ikonomika)



да претърпи не едно, а поредица от затваряния, което ще прекъсне отново веригите на доставките и ще задълбочи вече създадената криза. В условията на нарастващи потребителски цени и цени на електроенергията този сценарий е крайно нежелателен и пагубен за държавата. Трябва да се има предвид, че с навлизането на нови ваксини и лекарства за терапия вирусът няма да е така застрашителен за населението на развитите държави. Проблемът обаче ще остане да застрашава развиващите се държави, а ако България продължи с влошения темп на ваксинация, ще продължи да се причислява към тази изоставаща по резултати група страни. Разбира се, при този сценарий влизането на България в еврозоната ще бъде застрашено и отново отложено, а държавният дълг ще продължава да нараства.

*\* Овладяване на инфлацията* - нарушенията във веригата на доставките и повишеното търсене на енергийни ресурси при ограничено предлагане доведоха до увеличаване на цените. За САЩ инфлацията достигна безпрецедентни нива, които не са наблюдавани от 90-те години на миналия век. Към декември 2021 г. измерената инфлация за американската икономика е 6,8% - най-високото ниво от 1982 г. насам. Въпреки че централните банки дълго време твърдяха, че събитията са временни и пазарът постепенно ще се адаптира, което ще доведе и до отслабване на инфлацията, сигналите в последния месец показват, че това вероятно няма да се случи до края на 2022 г. Инфлацията ще намалява, но с по-бавен темп от очаквания, като същевременно се очаква и централните банки да увеличат лихвите. Наред с тези прогнози вече е налице и увеличаване на работните заплати в редица сектори, като напълно възможно е при ускоряваща се инфлация да се увеличи и безработицата - т.е. да се стигне до стагфлация в определени държави и региони. Особено застрашена от стагфлация е Великобритания, където в резултат от Brexit има вече недостиг на работна ръка, както и поради зависимостта ѝ от доставките на природен газ. За България има два основни пътя, които трябва да се следват, за да ни преведат през лабиринта на влошена икономическа обстановка в следващите години. Това са Зеленият преход и усвояването на средствата по Националния план за възстановяване и устойчивост 2021-2027. Навременните и качествени инвестиции в тези две направления ще осигурят необходимите условия за икономически растеж и ще компенсират всички съществуващи и потенциални дисбаланси в икономиката ни. И обратното - всяко забавяне в прилагането им ще има крайно негативно отражение, и то за дълъг период от време. Към настоящия момент друг важен акцент е как по-какъв начин ще може да бъде овладяна инфлацията след избухването на войната в Украйна. В тази ситуация България не може да се справи сама. Това, което би могло да се направи, е да се преразгледа държавният бюджет за тази година и да се променят стратегиите по повод за участието ни в защитните сили на НАТО, това да се бюджетира, да се трупат резерви, отколкото да се увеличават разходите. Основният проблем е цената на енергийните ресурси, която ще се вдига нагоре и вероятно ще се удвои. През Украйна преминават около една трета от доставките на природен газ за ЕС и остават каналите за износ на природен газ от Русия - "Северен поток" и "Турски поток", който преминава през България. Това ще бъде инструмент за влияние на Руската федерация върху ЕС и вкл. и върху България. Според експертите е възможно Русия да се опита да вклини разединение в ЕС и то да дойде през България, заради наличието на такава тръба. Прогнозира се цената на газа да скочи поне двойно за европейците до края на годината. Санкциите, които ЕС налага, заедно със САЩ и Великобритания засега не засягат енергийните доставки. "Северен поток" 2 така или иначе не работи като канал за доставка засега, но "Северен поток" 1 и "Южен поток" работят и санкциите няма да ги засегнат.

*\* Намаляване на неравенствата* - проблемът с неравенствата на доходите в България съществува отдавна, но за съжаление, се заобикаля постоянно от началото на прехода. Това неравенство проличава особено силно в периоди на икономически кризи, които са особено силно изразени сред населението с най-ниски доходи. При линия на бедността от 413 лева броят на лицата под нея надхвърля 1,6 млн. души, или близо 25% от населението на страната. Предвиденото увеличение на минималната работна заплата до 720 лева обаче няма да реши проблема с неравенството. За тази цел е необходима промяна в данъчната политика и преминаване от плосък данък към прогресивно подоходно облагане. Това е единственият механизъм, който има потенциала да осигури баланс в разпределението на доходите, но дълги години беше





пренебрегван с твърдението, че така ще се получи отлив на много желаните чуждестранни инвестиции. Истината обаче е, че притокът на инвестиции не зависи толкова от данъците, а от осигурената добра инфраструктура или най-общо казано - от подходящи и благоприятни условия за развитие на бизнеса. С намаляване на корупцията, каквото е заявеното намерение на новото правителство, можем да очакваме и повишено доверие на чуждестранните инвеститори и съответно да имаме очаквания за нарастване на преките чуждестранни инвестиции.

\* На база посоченото по-горе към момента на изготвяне на настоящата програма за развитието и дейността на „ДКЦ III – Варна“ ЕООД оценяваме другите рискове, свързани с влиянието на основни макроикономически фактори като: **висок**.

#### ♦ **Несистематични (микроикономически) 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 (секторен) 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.

Отраслите с голям потенциал в България, които следва да се стимулират от правителството са: здравеопазване, туризъм, селско стопанство, IT сектор, иновации и аутсорсинг на услуги.

\* На база посоченото по-горе и спецификата на отрасъла ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме отрасловия риск като **среден**.

##### ✓ **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.

\* На база използваните от дружеството ни технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие на бранша, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме технологичния риск като **висок**.

##### ✓ **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.

Управлението на фирмения риск за дружеството ни засяга анализа на продуктите/услугите, които се предлагат от “ДКЦ III – Варна” ЕООД, обезпечеността с човешки ресурси, управленските решения на оперативното и стратегическо ниво, контрола върху прилагането на приетите планове и стратегии за развитие.

\* На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като **среден**.





### ✓ **Финансов риск:**

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

Основен проблем са високите стойности на междуфирмена задължнялост. Негативен ефект върху предприятията и задължнялостта имат ръстът на БВП, променливият бизнес климат, свиването на инвестициите, нарастването на случаите с фактическа неплатежоспособност, фалитите и бавните процедури по несъстоятелност. През 2020г. и 2021г. е налице влошаване на събираемостта на дългове, броят на фирмите, които не си погасяват кредитите, се увеличава. При сегашната структура на несъстоятелност обаче това влошаване ще проличи по-късно във времето.

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.

✱ *На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като **среден**.*

### ✓ **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.

✱ *На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като **среден**.*

### ✓ **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.

✱ *На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и себестойността на произведената от нас продукция / предлагани услуги, както и нивото на вътрешнофирмени разходи и нивото на печалбата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ценовия риск като **висок**.*





✓ **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.

✱ *На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като **висок**.*

✓ **Кредитен риск:**

Ако дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Възниква, когато съществува вероятност кредитополучателят 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.

Управлението на кредитния риск за дружеството ни изисква предоставяне на отсрочени плащания (продажби с отложен падеж) на клиенти с дългогодишна история и партньорски взаимоотношения, добро финансово състояние и липса на нарушения по спазване на кредитния период. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които следва да се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания.

✱ *На база посоченото по-горе, познаването на кредитната политика на банките, състоянието на банковата система по време на финансова криза, както и кредитната политика на дружеството, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като **без риск**.*

✓ **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.

За управление на инвестиционния риск се прилага политика на хеджиране - застраховка срещу неблагоприятни събития, която не ги предотвратява, но ограничава последиците от тях.

✱ *На база посоченото по-горе и реализираните от нас инвестиционни мероприятия, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме инвестиционния риск като **без риск**.*

✓ **Регулативен риск:**

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконови 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.

✱ *На база посоченото по-горе, прилаганата от дружеството ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме регулативния риск като **нисък**.*





✓ **Рискове, свързани с продуктите и пазарите:**

Този риск се свързва с възможността на дружеството да произвежда продукти / 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 продукти и услуги за нови пазари).

★ На база посоченото по-горе и изпълнението на продуктовата и пласментната ни политики, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме рисковете, свързани с продуктите и пазарите като **нисък**.



✓ **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, обучаване и възпитаване на служителите за избягване пропуски в системата за фирмена сигурност.

★ На база посоченото по-горе и познаване нивото на фирмена сигурност, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с корпоративната сигурност като **среден**.

**ТАБЛИЦА НА АКТИВ® ЗА ПРОХОДИМОСТТА НА БИЗНЕСА**

	Политически риск	Валутен риск	Инфлационен риск	Риск от лицензионни режими	Други рискове, свързани с влиянието на основни макроикономически фактори	Секторен риск	Технологичен риск	фирмен риск	финансов риск	Ликвиден риск	Ценови риск	Риск, свързан с паричния поток	Кредитен риск	Инвестиционен риск	Регулативен риск	Рискове, свързани с проуктите и пазарите	Риск, свързан с корпоративната сигурност
Много Висок																	
Висок																	
Среден																	
Нисък																	
Без риск																	

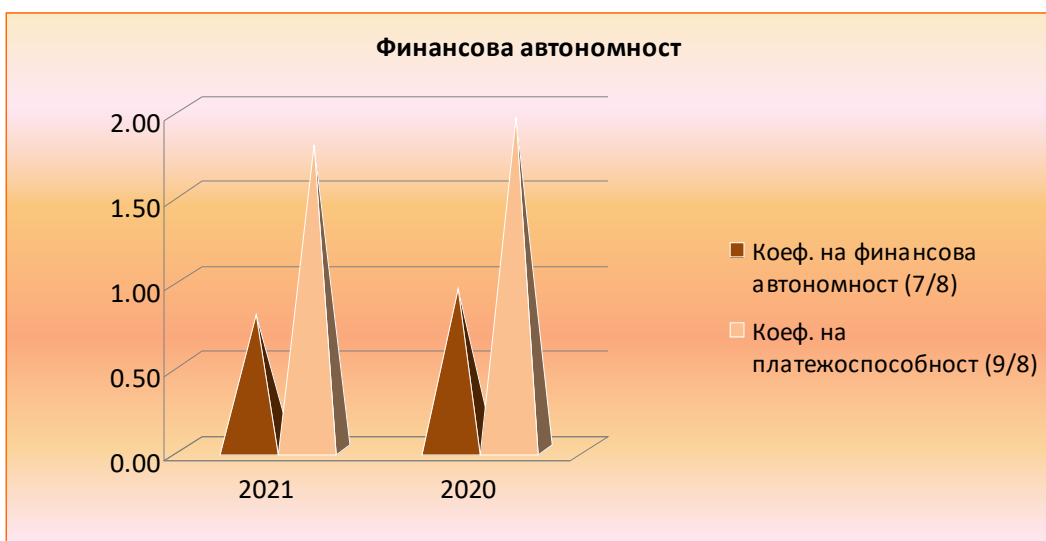
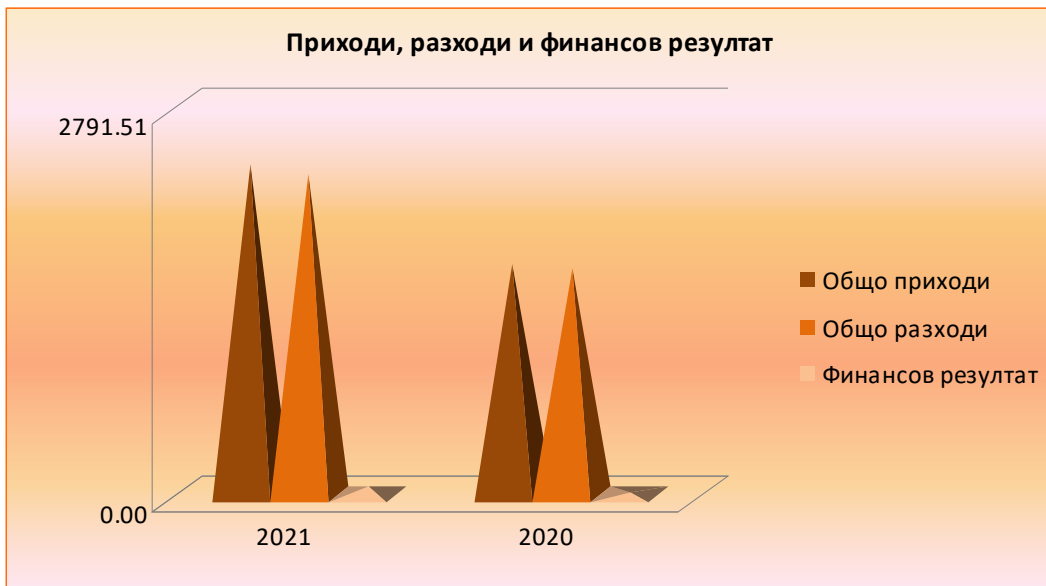
 **Труднопроходимо поле (много висок / висок / среден)**  
 **Леснопроходимо поле (нисък / без риск)**

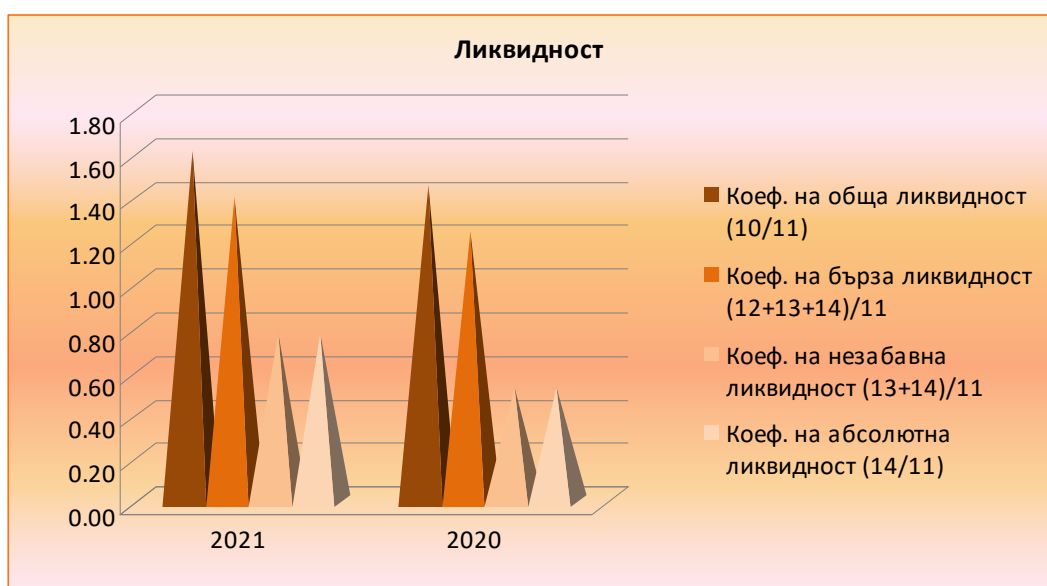
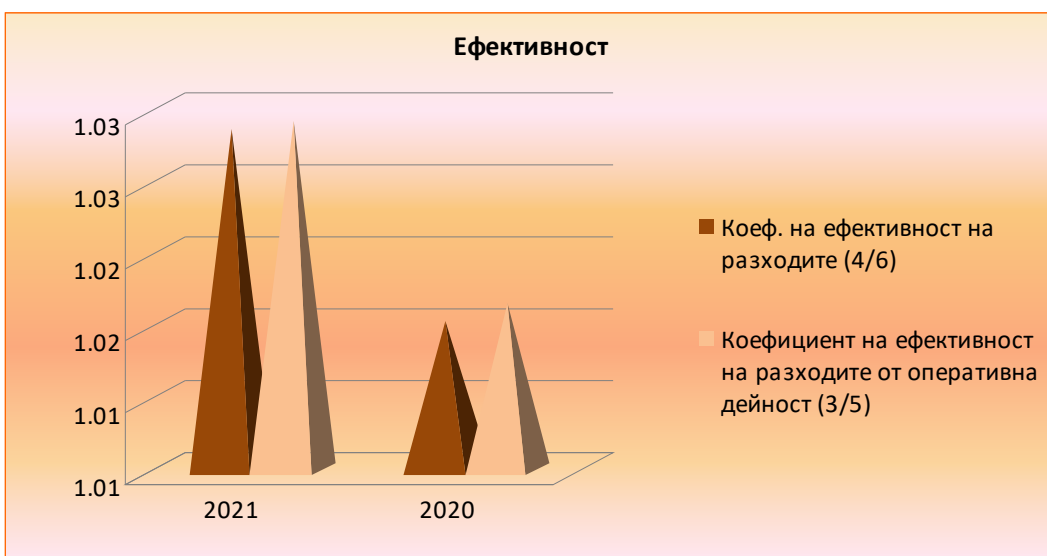
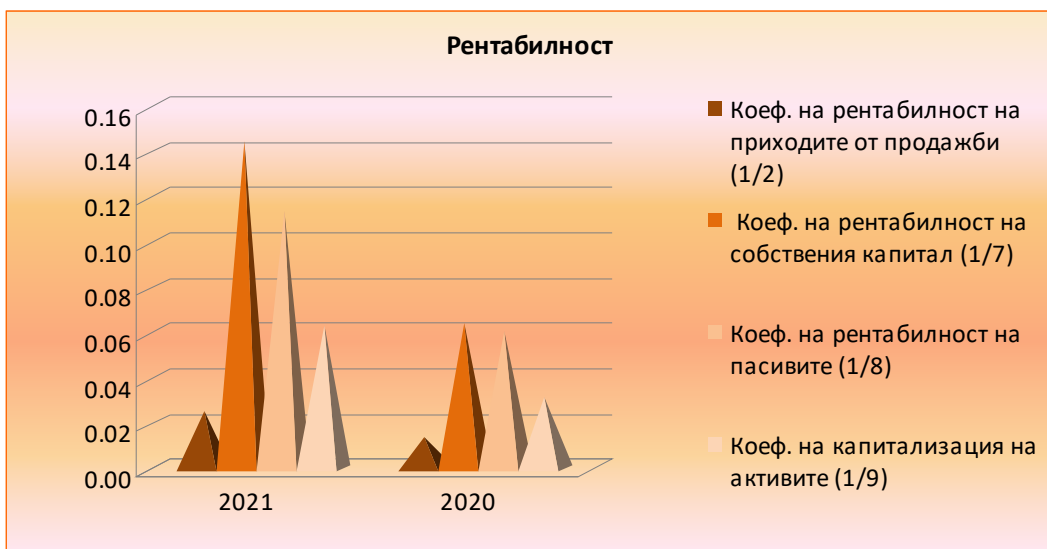
### III. АНАЛИЗ на ФИНАНСОВИ и НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗС)

#### ✓ Финансови показатели

Постигнатите от дружеството **финансови показатели** за 2021 г. спрямо 2020 г. са както следва:

N:	Показатели:	2021	2020	2021/2020	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	58	22	36	163.6%
2	Нетни приходи от продажби	2296	1604	692	43.1%
3	Общо приходи от оперативна дейност	2370	1654	716	43.3%
4	Общо приходи	2371	1654	717	43.3%
5	Общо разходи за оперативна дейност	2303	1627	676	41.5%
6	Общо разходи	2305	1629	676	41.5%
7	Собствен капитал	402	344	58	16.9%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	510	364	146	40.1%
9	Обща сума на активите	912	708	204	28.8%
10	Краткотрайни активи	409	212	197	92.9%
11	Краткосрочни задължения	255	146	109	74.7%
12	Краткосрочни вземания	158	104	54	51.9%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)			0	0.0%
14	Парични средства	197	77	120	155.8%
15	Материални запаси	54	31	23	74.2%
16	Дългосрочни задължения	140	105	35	33.3%
<b>Рентабилност:</b>					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.0253	0.0137	0.0115	84.2%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.1443	0.0640	0.0803	125.6%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.1137	0.0604	0.0533	88.2%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.0636	0.0311	0.0325	104.7%
<b>Ефективност:</b>					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.0286	1.0153	0.0133	1.3%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.0291	1.0166	0.0125	1.2%
<b>Ликвидност:</b>					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.6039	1.4521	0.1519	10.5%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1.3922	1.2397	0.1524	12.3%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.7725	0.5274	0.2452	46.5%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.7725	0.5274	0.2452	46.5%
<b>Финансова автономност:</b>					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0.7882	0.9451	-0.1568	-16.6%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1.7882	1.9451	-0.1568	-8.1%

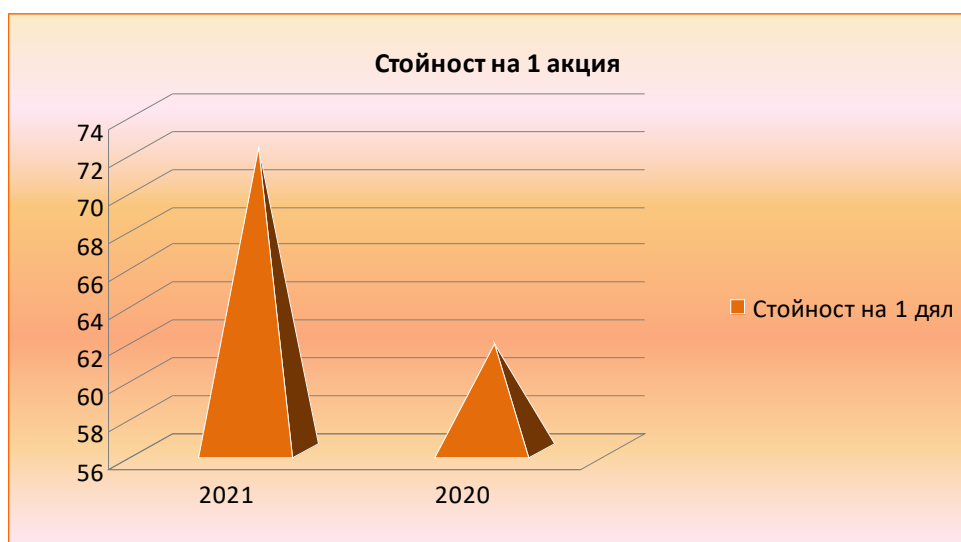




Стойността на дружеството за 2021 г. спрямо 2020г. е както следва:

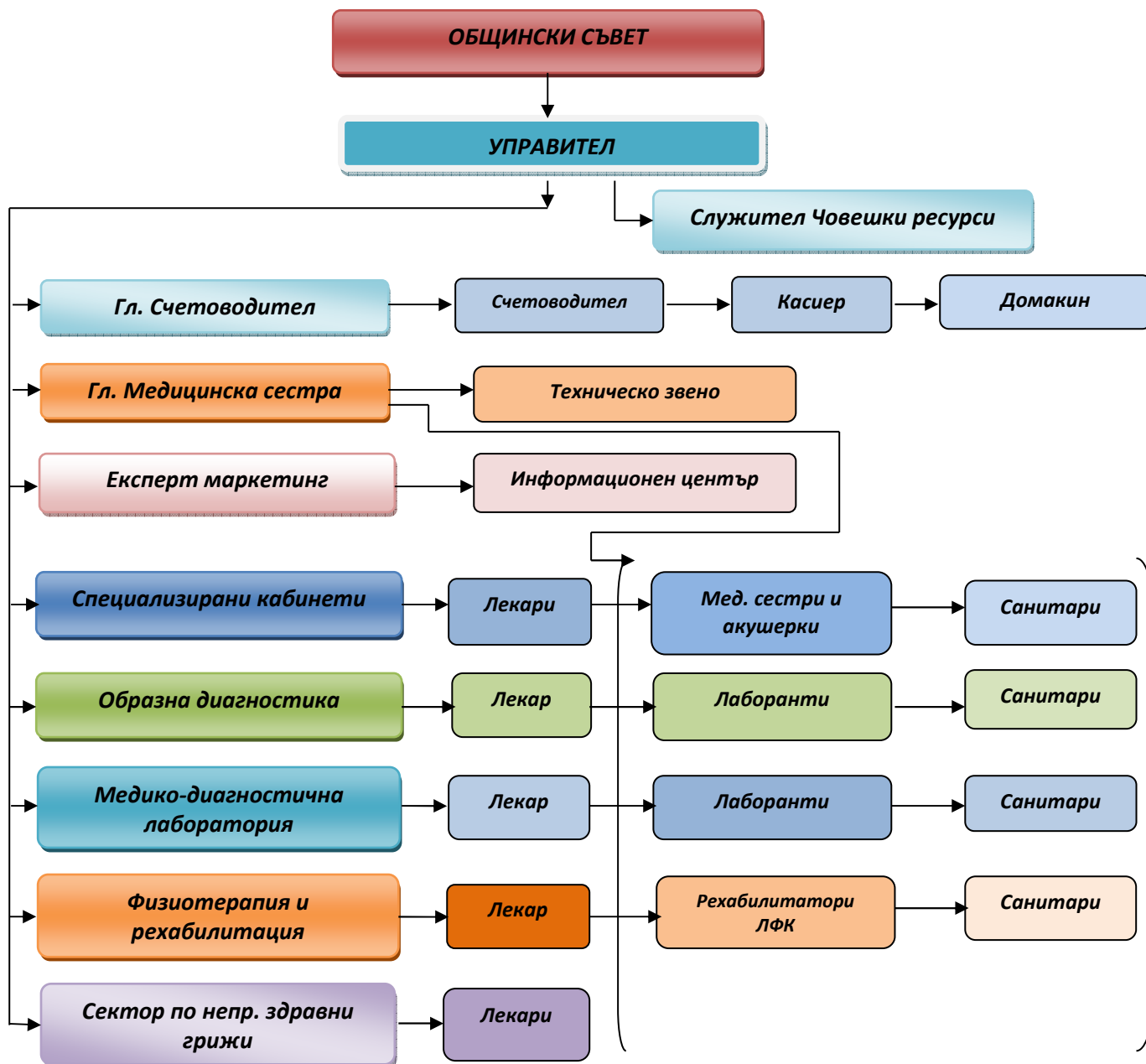
(лева)

	2021	2020
Стойност на 100% от собствения капитал	401 488	343 587
Брой дялове	5 568	5 568
Стойност на 1 дял	72.11	61.71



✓ Нефинансови показатели

Организационна структура



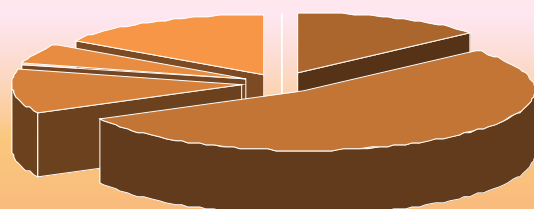
Управителят организира и ръководи дейността на дружеството съобразно закона, приетия от Едноличния собственик Устав и Договор за възлагане на управлението.

➤ Численост и структура на персонала:

(брой)

Категория	2021	2020
<b>Общо, в т.ч.</b>	<b>52</b>	<b>53</b>
Административен персонал и органи на управление и контрол	7	7
Аналитични специалисти	28	29
Приложни специалисти	6	6
Помощен персонал	3	3
Работници	8	8

Разпределение на персонала по категории за 2021.

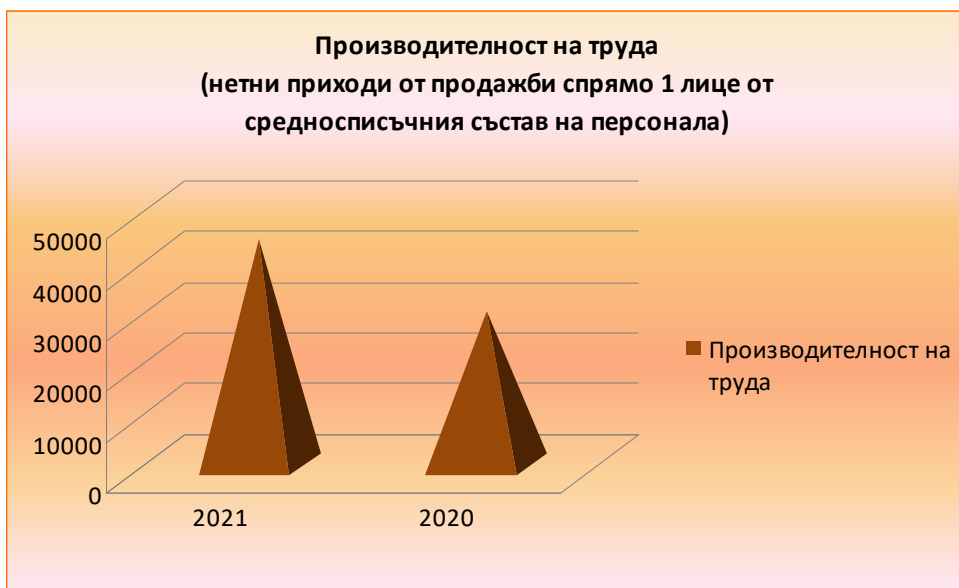


- Административен персонал и органи на управление и контрол
- Аналитични специалисти
- Приложни специалисти
- Помощен персонал
- Работници

➤ Производителност на труда:

(лева)

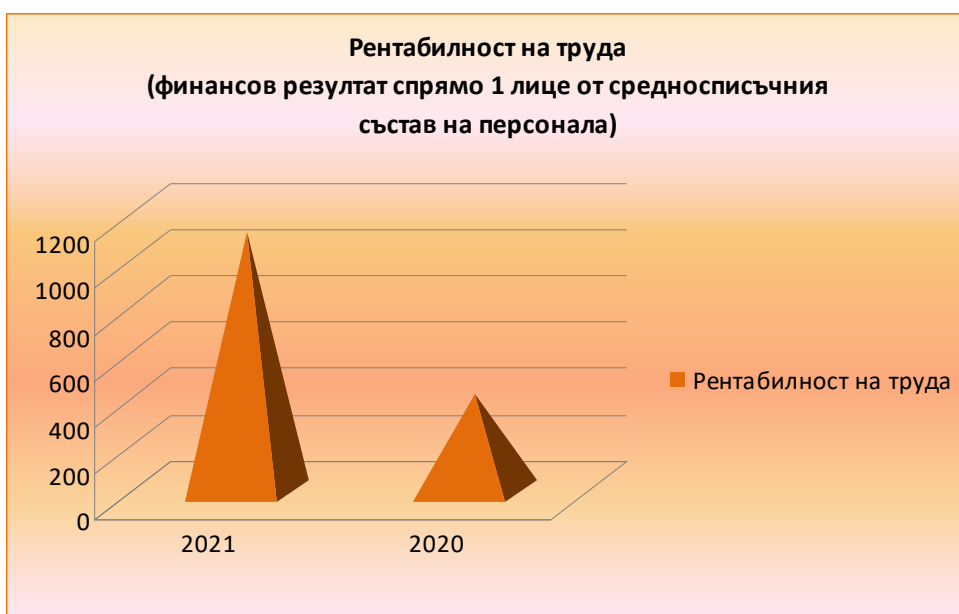
Производителност на труда		
Години	2021	2020
Средносписъчен състав	52	53
Нетни приходи от продажби	2 296 250	1 603 672
Нетни приходи от продажби / 1 лице	44159	30258



➤ **Рентабилност на труда:**

(лева)

Рентабилност на труда		
Години	2021	2020
Средносписъчен състав	52	53
Финансов резултат	57 901	22 103
Финансов резултат / 1 лице	1113	417



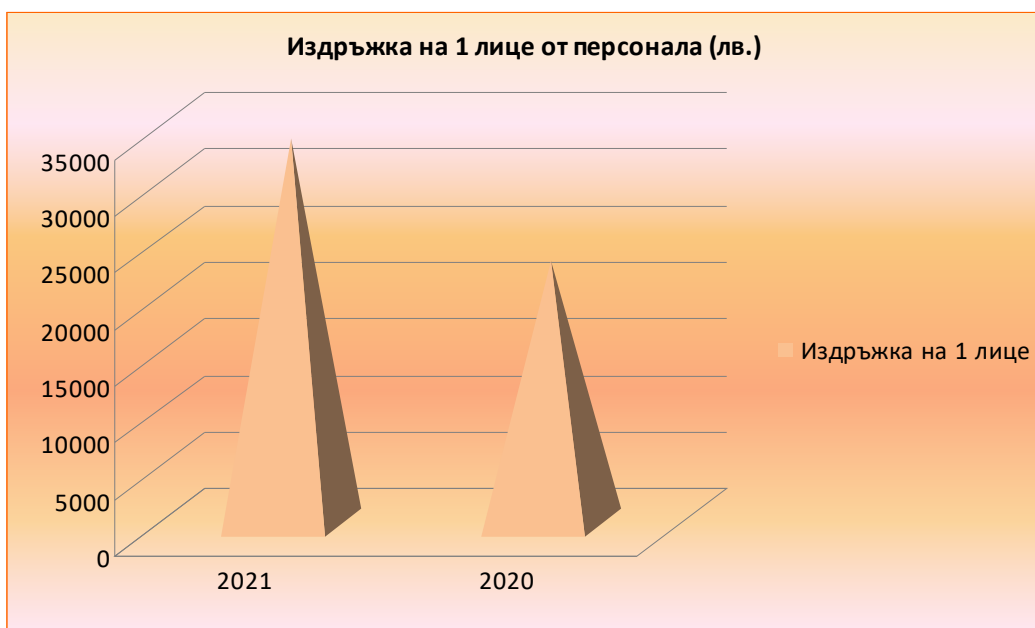


➤ Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала:

(лева)

Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала		
Години	2021	2020
Персонал	52	53
Възнаграждения и осигуровки*	1 764 369	1 225 206
Издръжка на 1 лице, лв.	33930	23117

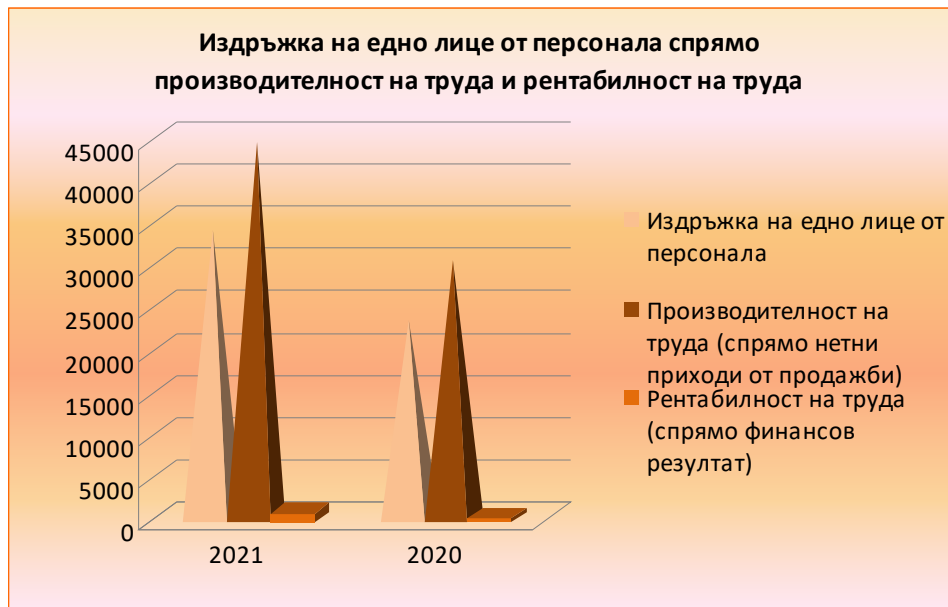
\* От отчета за приходите и разходите



➤ Картина на АКТИВ® за издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала спрямо производителност на труда и рентабилност на труда:

(лева)

Години	2021	2020
Издръжка на едно лице от персонала	33930	23117
Производителност на труда (спрямо нетни приходи от продажби)	44159	30258
Рентабилност на труда (спрямо финансов резултат)	1 113	417



#### ➤ Политика по опазване на околната среда

„ДКЦ III - Варна“ ЕООД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрене на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при осъществяване на дейността си, в производството и 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;
- представяне на пазара на екологично безопасни продукти и услуги, в които не се използват или се използват по-малко вредни вещества, които изискват по-малко природни ресурси и консумират по-малко енергия;
- икономия на енергия, материали и хартия във всички дейности;
- ефективно управление на генерираните отпадъци, намаляването и рециклирането им;
- 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;
- популяризация на концепцията за „зелена околна среда“ сред персонала, клиентите и доставчиците на дружеството.

В изпълнение на политиката по опазване на околната среда през 2021 г. „ДКЦ III - Варна“ ЕООД е реализирало следните мероприятия на стойност, включена в годишния финансов отчет:

(лева)



Мероприятие	Стойност
Събиране, транспортиране и предаване за изгаряне на опасни медицински отпадъци	1083
<b>Общо</b>	<b>1083</b>

Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в годишния финансов отчет на „ДКЦ III - Варна“ ЕООД за 2021г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

#### **IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл. 39, т.5 от ЗС)**

През 2021 г. “ДКЦ III – Варна” ЕООД не е развивало действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност.

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

След съставянето на Годишния финансов отчет за отчетната 2021 г. в “ДКЦ III – Варна” ЕООД не са настъпили важни събития.

#### **VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ (съгл. т. 3 от Приложение № 2)**

През отчетната 2021 г. дружеството няма сключени съществени сделки.

#### **VII. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ „ДКЦ III - Варна“ ЕООД И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ (съгл. т. 4 от Приложение № 2)**

- **Информация за сключените сделки със свързани лица:**

През отчетната 2021 г. “ДКЦ III – Варна” ЕООД е сключило сделки със свързани лица за 12066 лв. – по договор с Община Варна лечебното заведение извършва профилактични прегледи и изследвания на 333 лица по следните общински програми:

- Скрининг на заболявания на щитовидната жлеза
- Скрининг на заболявания на белия дроб
- Информационно-консултативен ваксинационен мобилен кабинет

Извън начислените и оповестени суми, признати като разход за краткосрочни доходи на персонала с членове на органите на управление не са налице други сделки.

- **Информация за сключените сделки извън обичайната дейност:**

През отчетната 2021 г. “ДКЦ III – Варна” ЕООД не е сключвало сделки извън обичайната му дейност.

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

През отчетната 2021 г. “ДКЦ III – Варна” ЕООД не е сключвало сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия.





## **VIII. СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ХАРАКТЕР (съгл. т. 5 от Приложение № 2)**

Икономическите последици от войната в Украйна вече са изключително сериозни. Според МВФ цените на енергията и суровините — включително на пшеницата и другите зърнени култури — рязко се повишиха, утежнявайки допълнително инфлационния натиск от смущенията във веригата за доставки и от възстановяването от пандемията, предизвикана от Covid-19. Ценовите сътресения ще окажат влияние и в световен мащаб, особено върху бедните домакинства, за които храната и горивата представляват значителна част от разходите. Ако конфликтът ескалира, икономическите щети ще бъдат още по-опустошителни. Санкциите срещу Русия също така ще окажат значително въздействие върху световната икономика и финансовите пазари, като ще имат значителни странични ефекти и в други държави.

COVID-19 все още не е победен и възстановяването зависи в голяма степен от развитието на болестта както в рамките на ЕС, така и извън него. На фона на неотдашното рязко увеличение на случаите на заразени в много държави, не може да се изключи повторното въвеждане на ограничения, които оказват въздействие върху икономическата дейност. В ЕС този риск е особено важен в държавите членки със сравнително нисък процент на ваксинация.

Предвид извънредността на ситуацията, ръководството на Дружеството, не е в състояние да оцени надежно влиянието на войната в Украйна и продължаващата коронавирусна пандемия върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността си. Въпреки това, Ръководството на Дружеството счита, че въздействието им ще има негативен ефект, както върху икономиката на страната, така и върху дейността на Дружеството, най-малкото в резултат на намалената платежоспособност на населението.

## **IX. СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО (съгл. т. 6 от Приложение № 2)**

През отчетната 2021г. „ДКЦ III – Варна“ ЕООД не е сключвало сделки, водени извънбалансово.

## **X. ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ на „ДКЦ III - Варна“ ЕООД, ОСНОВНИ ИНВЕСТИЦИИ В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА, ИНВЕСТИЦИИ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ И ИЗТОЧНИЦИТЕ / НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ (съгл. т. 7 от Приложение № 2)**

Не се отнася

## **XI. СКЛЮЧЕНИ от „ДКЦ III - Варна“ ЕООД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ в качеството на заемополучатели (съгл. т. 8 от Приложение № 2)**

Не се отнася

## **XII. СКЛЮЧЕНИ от „ДКЦ III - Варна“ ЕООД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ в качеството на заемодатели (съгл. т. 9 от Приложение № 2)**

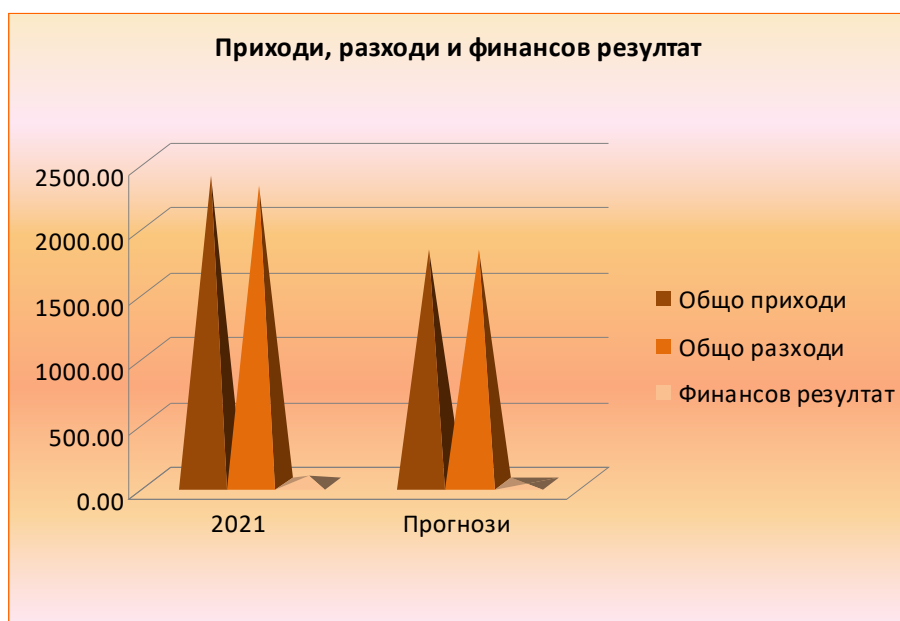
Не се отнася



**ХІІІ. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, ОТРАЗЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА И ПО-РАНО ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ (съгл. т. 11 от Приложение № 2)**

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2021	Прогнози	Съотношение	
		година		стойност	процент
1	Общо приходи	2371	1812	559	30.8%
6	Общо разходи	2305	1802	503	27.9%
7	Финансов резултат	58	9	49	544.4%



Посочените по-горе съотношения между постигнатите финансови резултати, посочени в ГФО на “ДКЦ ІІІ – Варна” ЕООД за 2021 г. спрямо публикуваните по-рано прогнози за тези резултати се дължат основно на:

- През 2021 г. се сключиха договори и започнаха **плащания от НЗОК във връзка с пандемията Ковид-19**, които при изготвяне на прогнозните резултати за 2021г. не ни бяха известни. Открита бе "Ковид зона" , започна масово тестване и ваксинация на населението. За функционирането на тези дейности и заплащане на персонала за работа на първа линия и работа в епидемична обстановка се увеличиха значително приходите.
- Това доведе до по- големи от предвидените в прогнозата за 2021г. разходи за възнаграждения и осигуровки на персонала.
- Формирани са приходи от финансираня, които също не са предвидени в прогнозата за 2021г. Това са **финансиране за медицински консумативи и тестове** от РЗИ-Варна и **компенсации във връзка с повишените цени на ел.енергията.**
- В тази връзка са увеличени и разходите за медицински консумативи,реактиви и тестове. С новите цени чувствително е увеличен разхода за ел.енергия въпреки получените компенсации.

#### XIV. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл.39, т.8 от ЗС и т. 12 от Приложение № 2)

➤ Политиката относно управление на финансовите ресурси на „ДКЦ III - Варна“ ЕООД касае способността му да:

- изпълнява задълженията си навременно;
- реализира добра събираемост на вземанията;
- генерира приходи, а оттам и печалба.

➤ Политиката относно управление на финансовите ресурси на „ДКЦ III - Варна“ ЕООД отчита влиянието на ключови фактори като:

- междуфирмените вземания и задължения;
- събираемост на вземанията;
- ценова политика;
- търговска политика;
- данъчна политика и ползването на данъчни облекчения;
- плащане на санкции;
- технологичната обезпеченост на дружеството;
- стимулиране и регулиране на производството и потреблението;
- пазари за реализация на произведената продукция / предлаганите услуги;
- конкурентоспособността на дружеството;
- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
- държавни субсидии за подпомагане на дейността;
- развитие на международните отношения.

➤ Политиката относно управление на финансовите ресурси на „ДКЦ III - Варна“ 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 „ДКЦ III - Варна“ ЕООД и възможностите за тяхното обслужване:**

„ДКЦ III - Варна“ ЕООД има следните задължения: ( х.лв.)

Вид	Стойност	Основание	Срок на погасяване
Към доставчици	16	фактури	31.01.2022
Към доставчици	6	Гаранция по д-р	31.01.2022
Към клиенти	1	Депозит търг	31.01.2022
Към персонала	149	Ведомост РЗ м.12	31.01.2022
Осигуровки	43	Ведомост РЗ м.12	25.01.2022
Д-к в/у дох. на ФЛ	13	Ведомост РЗ м.11	25.01.2022

Д-к в/у дох. на ФЛ	10	Ведомост РЗ м.12	25.02.2022
ДДС	3	Спр.декларация м.12	14.01.2022
Корпоративен д-к	9	ГДД	30.06.2022
Други	5	хонорари	05.01.2022
Общо към 31.01.22	236		
Общо към 28.02.22	10		
Общо към 30.06.22	9		

„ДКЦ III - Варна” ЕООД има следните възможности за тяхното покриване:

<i>Стойност на вземанията</i>	<i>Стойност на паричните средства</i>	<i>Стойност на задълженията</i>	<i>Възможност за обслужването на задълженията</i>
<i>(1)</i>	<i>(2)</i>	<i>(3)</i>	<i>(4) = (1+2 -3)</i>
158	197	255	+100

От таблицата по-горе е видно, че към 31.12.2021 г., стойността на вземанията и паричните средства е по-голяма от стойността на задълженията на „ДКЦ III - Варна” ЕООД със 100 х. лв.

Наличните вземания и паричните средства ще могат да обслужват задълженията за м.01 и следващите. Въпреки това, дружеството е предприело строг контрол върху текущите разходи и стремеж за генериране на по-големи приходи от платени услуги, с цел освобождаване на парични средства за разплащане.

Опасенията ни са, че след спиране на плащанията свързани с Ковид-19 и ако НЗОК не предприеме актуализация на цените на рутинната медицинска дейност, в условията на непрекъснато нарастващите цени на стоки и услуги, финансите ни ще бъдат силно затруднени.

Евентуалните **заплахи**, пред които „ДКЦ III - Варна” ЕООД може да се изправи, включително влиянието и неговата експозиция по отношение на политическия, 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 Годишен доклад за дейността.

**Мерките**, които „ДКЦ III – Варна” ЕООД е предприело и предстои да предприеме с оглед отстраняването им са следните:

- оптимизиране на разходите;
- търсене на нови клиенти за профилактични прегледи по Наредба № 3 след отмяна на извънредната епидемична обстановка.
- поддържане високо качество на обслужване с цел запазване на досегашните клиенти –закупуване на нова конкурентноспособна медицинска техника и осигуряване възможност на лекарите за участие в квалификационни курсове и специализации;
- подобряване на маркетинговата и рекламна политика;
- изготвяне и разпространение на промоционални пакети и ваучери за медицински услуги;
- допитване до клиентите за препоръки и забележки относно качество на обслужване, предлаганите услуги, цени, интериор, хигиена и др. с цел по-успешно задоволяване на техните потребности;
- прецеизиране на сумите за възстановяване на стопанските разходи от наемателите.

## XV. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ (съгл. Т. 13 от Приложение № 2)

„ДКЦ III – Варна” ЕООД има следните инвестиционни намерения и възможности за тяхното реализиране:

/лева/

Инвестиционно намерение	Цел	Стойност	Начин на финансиране	Размер на разполагаемите средства	Възможни промени в структурата на финансиране
Участие чрез Община Варна в инвестиционен проект	Енергийна ефективност на сградата, боядисване на фасадата, газификация и нова медицинска апаратура	Не уточнено	Фонд Енергийна ефективност и възобновяеми източници и ДКЦ III		Община Варна
Идеен проект за кандидатстване, проектно предложение и бизнес план	Обезпечаване реалните нужди на сградата за постигане на енергийна ефективност и тяхната стойност	18 000	Община Варна	Решение на Общински съвет	
Ремонт на покрив тяло Г	Отстраняване на течове	100 000	Община Варна	Подадено искане	ФЕЕВИ и ДКЦ III
Ремонт на 4 бр. специализирани кабинета	Боядисване, подови настилки, офис обзавеждане	10 000	ДКЦ III	10 000	
Смяна дограма на фойета и 4 бр. специализирани кабинета	Енергийна ефективност	25 000	ДКЦ III	25 000	
Ехокардиограф	Допълване апаратура в кардиологичните кабинети	45 000	ДКЦ III	45 000	
Портативен ЕКГ апарат	Допълване апаратура в кардиологичните кабинети	5 000	ДКЦ III	5 000	
Изграждане система за онлайн записване	Подобряване качеството на услугите	6 000	ДКЦ III	6 000	



## XVI. НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ НА УПРАВЛЕНИЕ (съгл. т. 14 от Приложение № 2)

През отчетната 2021г. в основните принципи на управление на „ДКЦ III - Варна“ 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 № 2)

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и итеративни процеси, осъществявани от управителните и надзорните 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 „ДКЦ III - Варна“ 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:

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

Разработената система на „ДКЦ III - Варна“ 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. Основните елементи и характеристики на системата на „ДКЦ III - Варна“ ЕООД включва следните взаимосвързани елементи:

Елементи	Принципи
Контролна среда	<ol style="list-style-type: none"><li>1. личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала на организацията.</li><li>2. управленската философия и стил на работа.</li><li>3. организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване.</li><li>4. политиките и практиките по управление на човешките ресурси.</li><li>5. компетентността на персонала.</li></ol>
Управление на риска	<ol style="list-style-type: none"><li>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.</li><li>2. организиране, документиране и докладване пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности, засягащи финансовите интереси на дружеството.</li></ol>
Контролни дейности	<ol style="list-style-type: none"><li>1. процедури за разрешаване и одобряване.</li><li>2. разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол.</li><li>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.</li><li>4. правила за достъп до активите и информацията.</li></ol>



	<ol style="list-style-type: none"><li>5. предварителен контрол за законосъобразност, който може да се извършва от назначени за целта финансови контрольори или други лица, определени от ръководителя на организацията.</li><li>6. процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции.</li><li>7. докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите.</li><li>8. процедури за наблюдение.</li><li>9. правила за управление на човешките ресурси.</li><li>10. правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията.</li><li>11. правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.</li></ol>
<b>Информация и комуникация</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>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.</li><li>2. ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до всички йерархични нива на организацията.</li><li>3. изграждане на подходяща информационна система за управление на организацията с цел свеждане до знанието на всички служители на ясни и точни указания и разпоредения по отношение на ролята и отговорностите им във връзка с финансовото управление и контрол.</li><li>4. прилагане на система за документиране и документооборот, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите.</li><li>5. документиране на всички операции, процеси и трансакции с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение.</li><li>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.</li></ol>
<b>Мониторинг</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Текущо наблюдение, самооценка и вътрешен одит.</li></ol>

Като част от принципите на мониторинга, вътрешният одит е независима и обективна дейност за предоставяне на увереност и консултиране, предназначена да носи полза и да подобрява дейността на дружеството. Вътрешният одит помага на организацията да постигне целите си чрез прилагането на систематичен и дисциплиниран подход за оценяване и подобряване ефективността на процесите за управление на риска, контрол и управление. „ДКЦ III - Варна” ЕООД няма изградено звено за вътрешен одит. Той се осъществява от Дирекция „Вътрешен одит” при Община Варна с основни функции и задачи да:

1. идентифицира и оценява рисковете в дружеството;
2. оценява адекватността и ефективността на системите за финансово управление и контрол по отношение на:
  - a. идентифицирането, оценяването и управлението на риска от ръководството на дружеството;
  - b. съответствието със законодателството, вътрешните актове и договорите;
  - c. надеждността и всеобхватността на финансовата и оперативната информация;
  - d. ефективността, ефикасността и икономичността на дейностите;
  - e. опазването на активите и информацията;
  - f. изпълнението на задачите и постигането на целите;
3. дава препоръки за подобряване на дейностите в дружеството.

Една от основните цели на системата за финансово управление и контрол и звеното за вътрешен одит при Община Варна 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 2021г., са:

Компоненти	Принципи
Среда на контрол	<p>Определяне на средата, в която дружеството функционира:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• индустрия, регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане;</li> <li>• естеството на предприятието – дейност, собственост, организационно – управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране;</li> <li>• избор и прилагане на счетоводната политика;</li> <li>• бизнес намерения / бизнес програма и резултати;</li> <li>• оценка на финансовите показатели.</li> </ul>
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"> <li>• Оторизацията;</li> <li>• Прегледите на резултатите от дейността;</li> <li>• Обработка на информацията;</li> <li>• Физическите контроли;</li> <li>• Разпределение на задълженията</li> </ul>
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 процедурите, ефективното разпределение на задълженията чрез приложимите системи за сигурност в приложимите програми, бази данни и операционна система, вътрешния и външния обмен на информацията.
Дейности по мониторинга	Текущо наблюдение на въведените системи и контроли, тяхната ефективност във времето, извеждане на проблеми или очертаване на области, нуждаещи се от подобрене.

#### **XVIII. ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ (съгл. т. 16 от Приложение № 2)**

През отчетната 2021г. в управителните и надзорните органи на „ДКЦ III - Варна“ ЕООД не са настъпили промени.

#### **XIX. РАЗМЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ (т. 17 от Приложение № 2)**

- **Информация за получените възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи на „ДКЦ III - Варна“ ЕООД:**

Получател	Сума в лева	Основание
Управител	83039	Договор за управление

Извън начислените възнаграждения по договорите не са получавани други суми от тези лица.



**XX. ИЗВЕСТНИ НА „ДКЦ III - Варна“ ЕООД ДОГОВОРНОСТИ, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящи съдружници (съгл. т. 19 от Приложение № 2)**

На „ДКЦ III - Варна“ ЕООД не са известни договорности (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежаваните дялове от Ощина Варна.

**XXI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ И АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА (съгл. т. 20 от Приложение № 2)**

През отчетната 2021г. „ДКЦ III - Варна“ ЕООД няма такива производства.

**XXII. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА „ДКЦ III - Варна“ ЕООД (съгл. чл. 39, т.4 от ЗС)**

**Мисия:**

Мисията на “ДКЦ III - Варна” ЕООД е осигуряване на качествена специализирана извънболнична медицинска помощ на населението на гр. Варна, Варненска област и преимуществено на населението от район “Владислав Варненчик” на равнището на добрата медицинска практика.

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. Дава отговор на въпросите: „Какъв е бизнеса?“, „Какъв е потребителят?“, „Какво е ценно за него?“, „Какъв ще бъде бизнесът ни?“, „Какъв би трябвало да бъде?“.

<b>Основна дейност</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Осъществяване на специализирана извънболнична медицинска дейност – диагностика, лечение, диспансеризация, профилактика, медицински експертизи, мед. свидетелства.</li> </ul>
<b>Клиенти</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Население - български граждани, чужди граждани пребиваващи в страната</li> <li>Фирми и организации</li> <li>НЗОК</li> <li>Здравно осигурителни фондове</li> </ul>
<b>Пазарен обхват</b>	<p>Обхватът на пазара включва клиенти от:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>гр. Варна</li> <li>Община Девня</li> <li>Община Аксаково</li> <li>Община Провадия</li> <li>Потенциални клиенти, към които ще се насочат маркетингови усилия в бъдеще:</li> </ul> <p>- Фирми и организации за извършване на проф. Медицински прегледи по Наредба №3</p> <p>- Население извън район “Вл. Варненчик”</p>
<b>Конкуренти</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Индивидуални медицински практики за СМП, медикодиагностични лаборатории в район “Вл. Варненчик”</li> <li>ДКЦ и МЦ на територията на гр. Варна.</li> </ul>
<b>Производствени мощности:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Специализирана медицинска апаратура: <ul style="list-style-type: none"> <li>Образна диагностика – Графичен и</li> </ul> </li> </ul>





	<p>графичноскопичен рентгенов апарат с Дигитализираща система, Зъбен кугел, Мамограф, Портативни и стационарни Ехографи включително 4D ехограф.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>♦ Диагностична апаратура – Доплер сонограф, ЕЕГ, Ехокардиограф, Велоергонометър, Холтер Артериално налягане, ЕКГ холтер; Спирометър - 2 бр., Висококачествена апаратура за УНГ и офталмология; Безконтактен тонометър, Лабораторен дейонизатор, Биохимичен и имунологичен анализатор, хематологичен брояч и др.</li><li>♦ Физиотерапевтична апаратура- електро и светлолечение</li></ul>
--	--

### Стратегии:

#### 1. Стратегия за пазарно развитие:

- ✓ Задоволяване здравните потребности от специализирана извънболнична помощ на район „Вл. Варненчик“, на близките райони и на всички нуждаещи се от нея с цел подобряване на тяхното здраве
- ✓ Подобряване организацията на работа и ефективността от дейността на дружеството
- ✓ Осигуряване на достатъчен обем специализирано извънболнично обслужване, така че да се сключи договор с НЗОК за по-голям пакет здравни услуги
- ✓ Увеличаване на обема на предлаганите здравни услуги от “ДКЦ – III Варна” ЕООД
- ✓ Намиране на нови пазарни ниши и пазарни сегменти

#### 2. Стратегия на вътрешно развитие:

- ✓ Оптимизиране на оперативните разходи
- ✓ Увеличаване производителността и рентабилността на труда
- ✓ Повишаване квалификацията на работниците/служителите
- ✓ Подобряване на Маркетинга и рекламата

### Цели:

- **Краткосрочни:**
  - по отношение на продукта –
    - ✓ Включване на “ДКЦ III – Варна” ЕООД в проекти на Община Варна за привличане на средства по Европейски програми.
    - ✓ Представяне възможностите на лечебното заведение в рекламни брошури и местните медии
    - ✓ Организиране на скринингови прегледи на преференциални цени чрез ваучери и дни на отворени врати
    - ✓ Подобряване на материалната база и осъвременяване на апаратурата с цел повишаване качеството и конкурентноспособността
    - ✓ Сключване на договори за здравно обслужване и профилактични прегледи с работодатели от търговски дружества, намиращи се на територията на район Владиславово и извън него
  - по отношение на персонала
    - ✓ Ежегодна атестация на персонала
    - ✓ Провеждане колегиуми - лекарски и среден медицински персонал
    - ✓ Подписване на КТД



- по отношение на финансовата стабилност -
  - ✓ Спазване на СФУК
  - ✓ Оптимизиране на разходите за постигане на по-добър финансов резултат
  - ✓ Увеличаване на приходите от медицинска дейност
  - ✓ Подобряване на паричния поток
- **Дългосрочни:**
- по отношение на продукта –
  - ✓ Повишаване качеството на медицинското обслужване, ранната диагностика и лечение
  - ✓ Ефективно функциониране на лечебното заведение като модерен център за извънболнична медицинска помощ, със съвременна медицинска апаратура, с екип от висококвалифицирани и мотивирани специалисти работещи в съответствие с най-новите достижения на медицинската наука и правилата на добрата практика
  - ✓ Профилактиката на населението при намиране на нови форми за осъществяването ѝ
  - ✓ Оптимизиране дейността и приспособяване капацитета на “ДКЦ III - Варна” ЕООД във връзка с потребностите на пазара на специализирано извънболнично медицинско обслужване
- по отношение на персонала –
  - ✓ Оптимизация на персонала
  - ✓ Стимулиране за повишаване квалификацията на персонала в участие в Национални и международни конгреси, семинари и симпозиуми
- по отношение на финансовата стабилност –
  - ✓ Своевременно оценяване и управление степента на рисковете

#### **Маркетингова дейност:**

В дружеството има разработени политики, свързани със стратегически / тактически маркетинг. В стратегическия маркетинг водещи са продукта и целевите групи, за които е предназначен. Тактическият маркетинг засяга цената, позиционирането и промоционалните дейности.

#### **Стратегически маркетинг**

- ✓ Познаване на клиентите / целевата аудитория
- ✓ Познаване в детайли характеристиките на услугите
- ✓ Мониторинг на конкуренцията и конкурентните оферти

#### **Тактически маркетинг**

- ✓ Реклама и промоции
- ✓ Лични продажби
- ✓ Интернет маркетинг
- ✓ Ценообразуване
- ✓ Управление на връзките с клиенти

#### **Фирмени политики:**

##### **Продуктова политика:**

- ✓ Високо качество на предлаганите услуги
- ✓ Стриктно спазване срока за изпълнение
- ✓ Използване на консумативи и материали с доказано качество
- ✓ Продуктова стратегия за позициониране:
  - Организиране „дни на отворените врати“ по повод професионални и официални празници



- ✦ Презентация на здравните услуги предлагани в лечебното заведение сред Общопрактикуващите лекари в околните селищни системи
- ✦ Осъвременяване на съществуващата апаратурата и закупуване на нова по вид с цел повишаване на конкурентоспособността и предлагане на нов вид здравни услуги
- ✦ Разкриване на допълнителни специализирани кабинети към съществуващите
- ✦ Да се търси обратна връзка с пациентите, като им се предостави възможност да отправят своите похвали и оплаквания към изпълнителите на медицинска помощ и ръководството
- ✦ Да се следи дейността на конкурентите

#### **Пласментна политика:**

- ✓ Преки канали за реализация
- ✓ Резервационна система
- ✓ Присъствие на потребителски сегмент
- ✓ Разработване на непреки канали за реализация на продуктите и услугите

#### **Ценова политика:**

- ✓ Следящи конкуренцията цени
- ✓ Използване на “Пазарно-ориентиран метод на ценообразуване”
- ✓ Прилагане на метод в ценообразуването “Разходи Плюс”
- ✓ Принцип на ценови отстъпки
- ✓ Преференциални цени за контрагенти с дългосрочна договореност
- ✓ Система на отстъпки за количества

#### **Рекламна политика:**

- ✓ Рекламен бюджет, обвързан с реализираните приходи
- ✓ Рекламен канал на принципа на снежната топка, т.е. клиент = доволен клиент = двама клиенти
- ✓ PR дейности;
- ✓ Управление на връзките с клиенти
- ✓ Прилаган промоционален микс (комбинация от: Реклама + Лични продажби + Стимулиране на продажбите + PR активност)

#### **Договорна политика:**

- ✓ Дългосрочно договаряне с доставчици
- ✓ Договорни отношения с постоянните клиенти

#### **Кадрова политика:**

- ✓ Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на дружеството
- ✓ Развитие на персонала
- ✓ Принцип на съвместяване на длъжности
- ✓ Квалификация на персонала
- ✓ Ротиране на длъжности

#### **Социална политика:**

- ✓ Подобряване условията на труд
- ✓ Стимулираща система за производствения персонал
- ✓ Подписан КТД
- ✓ Гъвкаво работно време

**Фирмена култура:**

- ✓ Лоялност към продукта, клиента и фирмата
- ✓ Колективни чествания
- ✓ Фирмени ценности и традиции

**Екологична политика:**

- ✓ Използване на съответната техника за събиране и транспортиране на опасен медицински отпадък
- ✓ Предотвратяване и намаляване на риска за човешкото здраве чрез създаване на безопасни условия на труд

**Инвестиционна политика:**

- ✓ Модернизиране и степен на обновяване на материалната базата

**Планиране на фирмените политики:**

Фирмени политики	От (дата)	До (дата)	Ръководител	Отдел
Продуктова политика	01.01.2022	31.12.2022	Управител, Гл.м.сестра	администрация
Пласментна политика	01.01.2022	31.12.2022	Управител, Експерт маркетинг	администрация
Ценова политика	01.01.2022	31.12.2022	Управител, Гл.счетоводител	администрация
Рекламна политика	01.01.2022	31.12.2022	Управител, Експерт маркетинг	администрация
Кадрова и социална политика	01.01.2022	31.12.2022	Управител, служител "Човешки ресурси", Гл.м.сестра	администрация
Инвестиционна политика	01.01.2022	31.12.2022	Управител, Гл.счетоводител	администрация

**Прогнозни финансови резултати:**





N:	Показатели:	Прогноза 2022	2021	Прогноза 2022/2021	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	34	58	-24	-41.4%
2	Нетни приходи от продажби	2246	2296	-50	-2.2%
3	Общо приходи от оперативна дейност	2345	2370	-25	-1.1%
4	Общо приходи	2345	2371	-26	-1.1%
5	Общо разходи за оперативна дейност	2306	2303	3	0.1%
6	Общо разходи	2308	2305	3	0.1%
7	Собствен капитал	436	402	34	8.5%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	415	510	-95	-18.6%
9	Обща сума на активите	851	912	-61	-6.7%
10	Краткотрайни активи	285	409	-124	-30.3%
11	Краткосрочни задължения	190	255	-65	-25.5%
12	Краткосрочни вземания	150	158	-8	-5.1%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)			0	0.0%
14	Парични средства	90	197	-107	-54.3%
15	Материални запаси	45	54	-9	-16.7%
16	Дългосрочни задължения	75	140	-65	-46.4%
<b>Рентабилност:</b>					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.0151	0.0253	-0.0101	-40.1%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0.0780	0.1443	-0.0663	-46.0%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0.0819	0.1137	-0.0318	-28.0%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0.0400	0.0636	-0.0236	-37.2%
<b>Ефективност:</b>					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1.0160	1.0286	-0.0126	-1.2%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1.0169	1.0291	-0.0122	-1.2%
<b>Ликвидност:</b>					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.5000	1.6039	-0.1039	-6.5%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1.2632	1.3922	-0.1290	-9.3%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.4737	0.7725	-0.2989	-38.7%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.4737	0.7725	-0.2989	-38.7%
<b>Финансова автономност:</b>					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	1.0506	0.7882	0.2624	33.3%
28	Коеф. на платежеспособност (9/8)	2.0506	1.7882	0.2624	14.7%

