

ДОКЛАД И АНАЛИЗ
ЗА ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА
„ ДКЦ V Варна - Св. Екатерина“ ЕООД за периода
01.01-31.03.2022 година

Настоящият годишен доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, чл. 100н, ал. 7 и 8 от ЗППЦК и Приложение № 10 към Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 813152934

Фирма: „ДКЦ V Варна- Света Екатерина” ЕООД
Седалище: гр. Варна
Адрес на управление: гр. Варна, ул. „ Сава“ №2
Предмет на дейност Здравеопазване
Собственост: Дружеството е: 100. % - общинска собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 347 800 лв., разпределен в 348 бр. дялове с номинална стойност 100 лв. всеки един. Съдружници, няма .

Органи на управление: **Общото събрание - Общински съвет Варна**
Дружеството се управлява и представлява от:
Галинка Иванова Павлова - управител

Клонове ФД№4517- Решение на ВОС от 26.01.2000 год за вписване в ТР

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

Свързани лица: Община Варна

Маргарит Маргаритов Павлов и търговски, дружества в които той участва :

- „ПМП Брадърс” ЕООД	ЕИК-148057211
- „Алфа ПМП” ЕООД	ЕИК-201041144.
-„ПМП Брад” ЕООД	ЕИК-103854315
-„Медивит – Т “ ЕООД	ЕИК-103848954
-“ПМП Транс” ЕООД	ЕИК-203461638

II. ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА

През периода дружеството е инвестирало **13 хил. лв.** за закупуване на дълготрайни активи:

Наименование на ДА	Отч. ст-ст
Микроскоп DermaScopePolarizer HR_MEDL7DW	1920.00
Климатици - 3 бр.	3468.00
Комп. система - 2 бр.	1056.00
Аванс за доставка на автоклав	5850.00
Аванс за изработка на сайт	720.00
Общо	13014.00

III. ПАРИЧНИ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Вземанията на дружеството към 31.03.2022 г. са **171 хил. лв.**, в това число вземания от РЗОК в размер на 148 хил. лв., вземания от клиенти – медицински дейности 19 хил. лв., предоставени аванси за материали – 1 хил. лв., др. вземания (префактурирана ел. енергия и вода) в размер на 3 хил. лв.

Дружеството няма просрочени задължения към датата на изготвяне на доклада. Представените в междинния финансов отчет задължения са погасени до края на м. 04.2022 год.

За периода 2019 год. – 2021 год. като капиталови трансфери (за проектиране на асансьор и за енергиен одит) от Община Варна са получени средства в размер на 26 хил. лв. Суми са представени в Счетоводния баланс като Други задължения, с тях ще се увеличи основния капитал на дружеството в следващи периоди.

IV. ПРИХОДИТЕ

За изследвания период са отчетени приходи в размер на **567 х. лв.**, като отбелязваме **ръст от 29 %** в сравнение с приходите за същия период на 2021 год. - **442 х. лв.**

1. Сравнителна таблица за приходите

ПРИХОДИ	2022 г.	2021 г.
	(хил. лв.)	(хил. лв.)
Медицински услуги по договор с РЗОК, вкл. доплащания	408	346
Медицински услуги – платени (проф. прегледи, прегледи – здравноосигурителни фондове, потребителски такси и др.)	119	80
Наеми и възстановени разходи	10	10
Психо прегледи	6	6
Финансирания и дарения	25	0
	568	442

2. Брой медицински прегледи за периода

БРОЙ	2022 г.	2021 г.
Прегледи РЗОК	15911	12048
Проф. прегледи на фирми	500	113
КЕШ	5432	5051
Фондове	56	54

3. Начислени месечни приходи от продажби за 2022 година

месец	НЗОК дейност		Платени мед. услуги	Програми, финансирани от Община Варна	Всичко хил. лв.
	По договор	Имунизации			
януари	99	21	35	0	155
февруари	138	5	48	0	191
март	145	1	35	0	181
Общо	382	27	118	0	527

От цифрите в таблиците е видно, че са увеличени както приходите от РЗОК, така и приходите от платени медицински услуги.

V. РАЗХОДИТЕ на ЛЗ за 2022 година са в размер на **559 х. лв.** Сравнени с тези от предходната година – **437 х. лв.** установяваме ръст от **28 %**.

4. Сравнителна таблица за разходите

РАЗХОДИ	2022 г.	2021 г.
1. разходи за материали (вкл. медикаменти, реактиви за клинична и рентгенова лаборатория, за физиотерапия, канцеларски материали и др.)	58	31
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.)	53	26
3. разходи за амортизации	14	14
4. разходи за възнаграждения	372	311
5. разходи за осигуровки	53	50
6. други разходи	9	4
7. други финансови разходи	0	1
	559	437

Разходите за материали са увеличени, пропорционално на увеличението на приходите, както и заради нарастване на цените на ел. енергия, вода, медицински консумативи, дезинфектанти и др.

Разходите за външни услуги са увеличени във връзка със сключване на нови договори за абонаментна поддръжка на медицинска апаратура, актуализиране на цени по действащи договори и поръчани ваучери за персонала.

С 18 % са увеличени разходите за персонала (възнаграждения и осигуровки), в съответствие с повишаването на МРЗ, увеличаване на броя на персонала, увеличените приходи от РЗОК, и разпределението на заплащането за положен труд, съгласно утвърдените ПФРЗ, както и допълнителното материално стимулиране за работа в условия на Ковид.

СБРЗ за търговското дружество е увеличена и е в размер на 1739,06 лв., изчислена на въз основа на 59 средно списъчен брой персонал, без договора за управление и контрол.

VI. ФИНАНСОВО - ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ

Приходите и разходите през 2022 год. се увеличават спрямо 2021 год., но се запазва разлика между тях в полза на приходите, което обяснява и положителните финансови показатели на дружеството.

Регистрираме увеличение на капитала и активите на дружеството. Прави впечатление наличието на парични средства, което дава самостоятелност на структурата в избор на поведение на пазара.

Финансовият резултат за първото тримесечие на 2021 год. е отново положителен (8 хил. лв.), въпреки затрудненията на които е изложена дейността /транспортна изолираност, преобладаващо неосигурено малцинствено население, недостатъчно специалисти, работещи на разпокъсан график, малко на брой практики на домашни лекари, липса на свободни помещения за отдаване под наем, недостатъчни регулативни стандарти и приходи от РЗОК/. Дружеството няма задължения и разполага с ликвидни средства. Това е доказателство за силна мениджърска активност в осигуряване на приходи от други източници и за успешно управление на кадровия и финансов ресурс.

VII. РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Основните рискове, пред които е изправено ЛЗ са породени от динамиката на Covid пандемията и от икономическата обстановка в страната. Персоналът на лечебното заведение е в пряк контакт със заразени с Covid 19 лица, което крие риск за неговото здраве. От съществено значение за степента на риска са:

- напускането на част от персонала (в.ч. един от пулмолозите – изключително необходим в настоящия момент и големия брой отсъстващи с временна нетрудоспособност, както поради заболяване, така също и в карантина поради заболяване на член на семейството).

- наблюдаваната тенденция на ежемесечно увеличение на цените на: ел. енергия (с около 300%), основни медицински консумативи, дезинфектанти, лекарства, реактиви и т.н., както и забавяне на доставки или липса на такива.

- намаляване на приходите от имунизации и финансиране на Ковид-зоната.
- транспортна изолираност на лечебното заведение и въвеждане на „зелена зона“ за паркиране.

VIII. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

До датата на изготвяне на междинния доклад за дейността са получени документи, които касаят приходи и разходи за периода 01.01-31.03.2022 год., които са отразени.

IX. ВЕРОЯТНОТО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Бъдещите възможности пред които е изправено дружеството са свързани с повишаване на ефективността и възвращаемостта на собствения капитал:

- ❖ Възможности за ново гъвкаво управление и постоянен контрол на разходите, с оглед тяхното намаляване и оптимизиране на финансовите резултати.
- ❖ Повишаване конкурентоспособността на предлаганите услуги чрез закупуване на нова техника и специализирано оборудване.
- ❖ Управление на човешките ресурси, повишаване квалификацията на кадровия потенциал на лечебното заведение, привличане на лекари от нови специалности и утвърдени имена от столични болници за платени консултации.
- ❖ Прилагане на иновативни методи на диагностика и лечение.
- ❖ Търсене на външни източници на финансиране както с общински, така и с национален и международен характер.

X. ДЕЙСТВИЯТА В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

През 2022 г. дружеството не е осъществявало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

XI. Дружеството не попада в групата на предприятията от обществен интерес по реда, по който те са дефинирани в § 1, т. 22 от Допълнителните разпоредби към Закона за счетоводството. Съгласно § 1д. от Допълнителните разпоредби към Закона за публично предлагане на ценни книжа обаче, независимо че дружеството не е емитент на ценни книжа, то трябва да разкрие и следната допълнителна информация:

1. *Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.*

Информация по точка 1 е представена в Раздел IV “Приходи” от настоящия доклад.

2. *Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя*

информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

Информация по точка 1 е представена в Раздел IV “Приходи” от настоящия доклад.

3. Информация за сключени съществени сделки.

През отчетния период няма сключени съществени сделки по смисъла па чл. 114, ал. 1, т. 1 от ЗППЦК.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

За периода няма сделки със свързани лица.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

През отчетния период не са настъпили събития с необичаен характер, имащи отношение върху дейността на дружеството.

Налице е нова извънредна ситуация в световен мащаб – военния конфликт между Русия и Украйна. На този етап е трудно да се прогнозира, какви ще са икономическите ефекти. Дейността на лечебното заведение не е пряко свързана с юридически и/или физически лица, засегнати от наложените санкции на Русия. Страхове по-скоро са насочени по отношение на цената и надеждността на доставките на енергийни суровини, и забавяне в доставките на медицински консумативи и апаратура, които се внасят на територията на България.

6. Информация за сделки, водени извън балансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

През 2022 год. не са сключвани сделки, които да се отчитат извън балансово.

7. Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група

предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране.

Дружеството няма дялови участия и не притежава инвестиции в страната и чужбина.

8. *Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.*

През отчетния период дружеството не е сключвало договори за заем, в качеството му на заемополучател. Не са предоставяни гаранции.

9. *Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.*

През отчетния период дружеството не е сключвало договори за заем, в качеството му на заемодател.

10. *Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.*

Дружеството не е емитент на ценни книжа.

11. *Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.*

През 2020 год. в съответствие с разпоредбите на Закона за публичните предприятия и правилника за неговото прилагане ръководството на дружеството е изготвило Бизнес програма, съобразена с нуждите на гражданите и основните цели които си поставя Дружеството.

Поради непредсказуемата динамика на COVID – 19 във времето (както е описано и по горе в настоящия доклад), са налице разлики в предварително заложените по Бизнес програмата на Дружеството финансови показатели и реализираните към 31.03.2022 год.

12. *Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.*

С оглед на управление на финансовия риск дружеството извършва финансово планиране и договаряне на условията по доставки с цел да не се допусне не обслужване на задължения и разходи. Паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери. Към края на 2021 год. не са налице просрочени задължения.

13. *Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.*

Направените инвестиции през 2022 год. са изцяло със средства на дружеството.

Предвид приходите и разходите на лечебното заведение по време на финансовата и икономическа криза, и с оглед постигане на поставените цели, мениджмънтът на лечебното заведение разработва конкретен план, в който мероприятията са се групират по различния срок, в който трябва да бъдат реализирани, съответно като дългосрочни, средносрочни и краткосрочни. За част от тях е необходимо съфинансиране от община Варна или по европейски проекти.

За 2022 год. в инвестиционната политика на дружеството са заложили около 322 хил. лв., в това число съфинансиране от Община Варна за изграждане на асансьор около 180 хил. лв. и за закупуване на ехокардиограф 82 хил. лв.

Във връзка с рязкото увеличаване на цените на ел. енергията в страната, се обмислят варианти за инвестиции в сградния фонд за подобряване на енергийната ефективност на дружеството.

14. *Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.*

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

15. *Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.*

Установена е система за вътрешен контрол (СВК), целта на която е да защитава интересите и правата на едноличния собственик на капитала, запазване на активите чрез предотвратяване, разкриване и отстраняване на съществуващите изисквания и техните причини. СВК се прилага за постигане на стратегически цели, повишаване на оперативната ефективност, снижаване на рисковете, осигуряване на надеждност и достоверност на отчетността в съответствие с нормативните изисквания. Участници в СВК, който осъществяват контролна дейност на различни равнища са ръководството (управител, главен счетоводител, главна медицинска сестра) и ръководителите на отделните структурни подразделения. Контролните функции на участниците в СВК са регламентирани със заповеди, в различните утвърдени правилници за дейността и в утвърдената система за финансово управление и контрол (СФУК). На индивидуално ниво контролните функции на участниците в СВК се определят в договорите и длъжностните им характеристики. В СФУК са определени правомощията и отговорностите, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете,

анализ и оценка на информация свързана с рисковете, изготвяне на периодична отчетност по управление на рисковете.

Текущо ръководството на дружеството се опитва да подобрява функционирането на системата за вътрешен контрол.

15. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

Няма промяна в управителни и надзорни органи през отчетната година.

16. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година изплатени от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или произтичат от разпределение на печалбата, включително: получени суми и непарични възнаграждения; условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент; сума, дължима от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

Възнагражденията на управителите се определят от Едноличния собственик на капитала. С договор за управление и контрол се определя основното възнаграждение на управителя, на база средната отчетна месечна брутна работна заплата в дружеството. Начислени са възнаграждения на управителя в размер на 21 хил. лв. Всички възнаграждения са включени в разходите на дружеството.

17. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

Дружеството не е публично по ЗППЦК.

18. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

На ръководството на дружеството не са известни договорености, включително и след приключване на периода, в резултат, на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящия собственик на капитала.

19. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Не са налице висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството в размер над 10 на сто от собствения му капитал.

20. *За публичните дружества – данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.*

Дружеството не е публично по ЗППЦК.

Дата: 29.04.2022 год.

Управител:

Доц. Д-р Галинка Павлова, дмн

