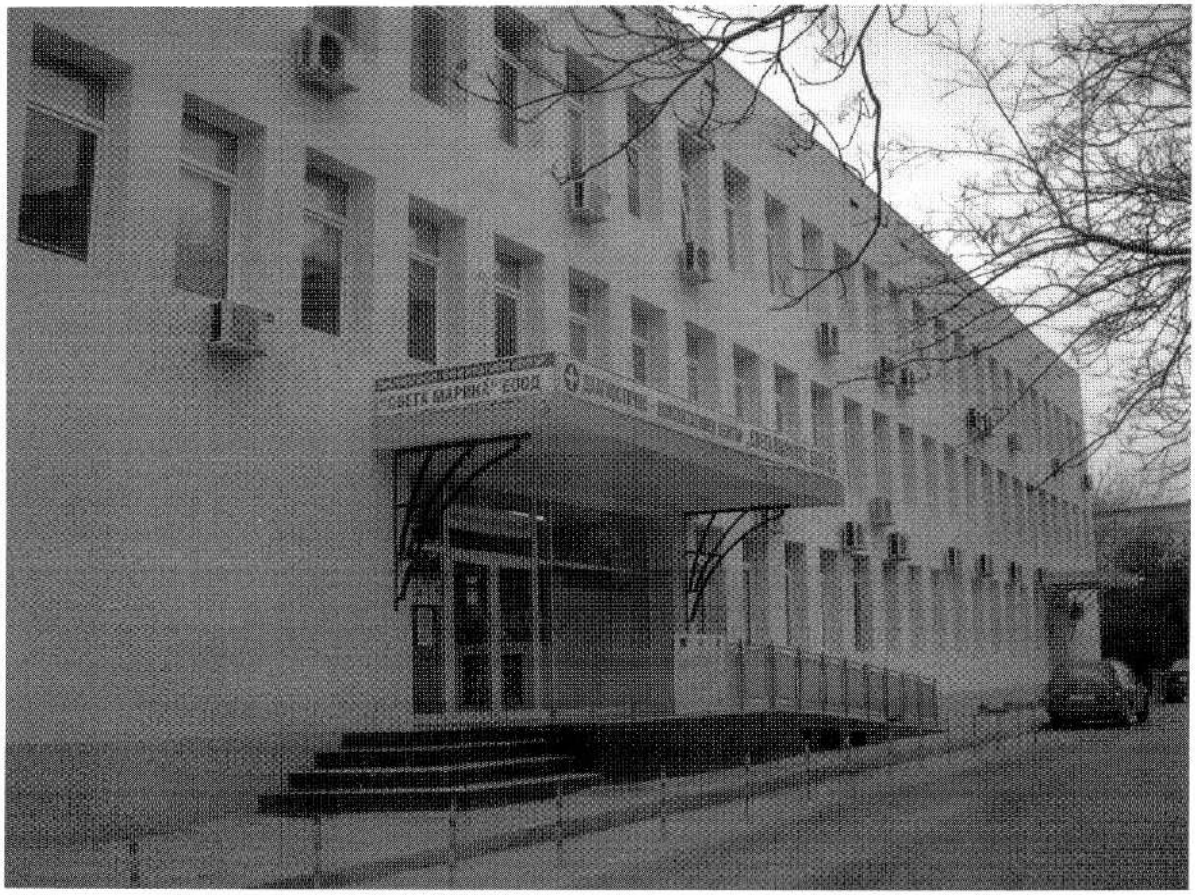
ДКЦ „СВЕТА МАРИНА” ЕООД



ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

За периода, завършващ на 31 декември 2024 г.

Одобрен от ръководството на 10 април 2024 г.

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството представя своя междинен финансов отчет към 31 декември 2024 г., изготвени в съответствие със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти, приети за приложение в България. В доклада на ръководството за дейността е включена и информацията, изисквана съгл. чл. 29, ал. 3 и 4 от Закона за публичните предприятия.

Обща информация

ДКЦ „Света Марина" ЕООД е регистрирано по фирмено дело № 1084 от 2002 г. с Решение на Варненски окръжен съд и вписано в Търговския регистър с идентификационен код 103761353. 1083/2002 г.

Седалище и адрес на управление – гр. Варна, бул. „Христо Смирненски" 1.

Дружеството е вписано в регистъра на лечебните заведения в Регионална здравна инспекция гр. Варна с код 009, парт. 12, том 12 и регистрационен № на практиката 0306134009.

Капитал и собственост

Дружеството е с регистриран капитал в размер на 5 000 лева, обособен в един дял, който е внесен напълно.

Едноличен собственик на капитала на Дружеството е УМБАЛ „Света Марина" ЕАД, в което държавата притежава изцяло собствеността и правата на глас.

Управление

Дружеството се управлява от медицински управител – до 18.06.20224 г. проф. д-р Валентина Маджова, д.м., от 18.06.2024г. доц. д-р Женя Русева Петрова, д.м.., който няма участие в управлението или капитала на други дружества.

Описание на бизнес модела на Дружеството и преглед на дейността

Дейността на Дружеството е свързана с оказване на специализирана извънболнична помощ, медико-диагностични изследвания, медицинска експертиза на работоспособността и профилактични медицински изследвания. Предоставените медицински услуги са основно на пациенти от гр. Варна, областта и Североизточна България.

Дейността се финансира от основните клиенти на Дружеството - Национална здравноосигурителна каса, население, редица здравноосигурителни фондове, (ЗК Уника Живот АД, ФИ Хелт застраховане АД, Животозастрахователен институт АД, ЗЕАД Булстрад Живот Виена иншурънс Груп ЕАД, ДЗИ Животозастраховане ЕАД, Дженерали Застраховане АД, ОЗОФ Доверие ЗАД, ЗД Съгласие АД, ЗК Аксиом АД, Групама Застраховане ЕАД, ЗАД Алианц България).

Дружеството организира договореностите си с НЗОК относно параметрите на предоставените услуги за здравноосигурени пациенти, съгласно действащото законодателство и по-конкретно Национален рамков договор за медицинските дейности между Националната здравоосигурителна каса и Български лекарски съюз (НРД), като за 2024 г. този договор е 03-759/25.10.2023 г.

Лицензи, сертификати и др. за дейността: Сертификати от Национална система за външен контрол на качеството на диагностични лаборатории – Вирусология, Микробиология, Паразитология, Клинична лаборатория. Лицензия от Агенция за ядрено регулиране за използване на източници на йонизиращи лъчения за медицински цели за обект „Рентгенови кабинети" в сектор „Образна диагностика".

Доклад на ръководството (продължение)

Политика и ангажимент на ръководството за развитие на дейността

Основна мисия и принципи на Дружеството:

• Осигуряването на качествена, достъпна и иновативна доболнична медицинска помощ и здравни услуги, насочени към диагностика и лечение, възстановяване и укрепване на здравето на населението, снижаване на заболеваемостта и смъртността на равнището на добрата медицинска практика.
• Повишаване на качеството на живот, удължаване на трудоспособната активна възраст на населението, опирайки се както на традициите, така и на постиженията на съвременната медицина и иновативните високотехнологични методи.
• Своевременност, адекватност и ефективност на доболничната помощ според правилата за добра медицинска практика, спазване на професионалната тайна и правата на пациента при съблюдаване на изискванията на медицинските стандарти.
• Здравеопазването като първостепенно човешко право;
• Равенство и справедливост между различните социални, възрастови и етнически групи.

Основната цел на Диагностично-консултативен център „Света Марина" ЕООД - гр. Варна е насочена към укрепване и разширяване на медицинските дейности и високоспециализираните изследвания в унисон с повишаване качеството на медицинското обслужване на пациентите от Варна, областта и Североизточна България.

Специфичните цели, произхождащи от основната цел, са:
- Осигуряване на качествена и достъпна консултативна, профилактична и лечебна дейност;
- Висока степен на професионализъм;
- Ефективна употреба на ресурсите;
- Осигуряване на високотехнологично медицинско оборудване и медицинска апаратура за успешно провеждане на иновативна лечебна дейност;
- Осигуряване на населението от областта с максимален пакет от здравни услуги, договорени с РЗОК, основани на кадровата и техническата обезпеченост на лечебното заведение.

Целите на Дружеството са насочени към:
- Профилактика и превенция на опасни и социално-значими заболявания;
- Промоция на здравето;
- Подобряване на наблюдението и грижите за хронично болните и диспансеризирани пациенти;
- Постигане и задържане на финансова стабилност;
- Предоставяне на оптимални условия на труд и качествено обслужване на пациентите.

Основни дейности, извършвани в ДКЦ "Света Марина" са:

- Диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на пациенти;
- Консултации (вкл. насочване на пациенти за болнична помощ, когато лечебната цел не може да се постигне в амбулаторни условия или в дома на пациента), профилактика, предписване на лабораторни и други изследвания;
- Извършване на медицински дейности и манипулации под лекарски контрол и отговорност в обем, необходим за лечебния процес;
- Предписване на лекарства, превързочни материали и медицински пособия;
- Извършване на експертиза за временна нетрудоспособност;
- Наблюдение на бременни и лица под 18 години;
- Извършване на дейности по здравна промоция и профилактика, вкл. профилактични прегледи и манипулации;
- Издаване на документи, свързани с дейността на лекарите;
- Лечение на пациенти в дома им, когато състоянието им го налага;
- Извършване на експертиза за помощни средства.

Доклад на ръководството (продължение)

Стуктурата на лечебното заведение включва следните звена:

Сектори:

- Сектор за ранна диагностика на сърдечно-съдови заболявания;
- Сектор за ранна диагностика на неврологични заболявания;
- Сектор за ранна диагностика на ушно-носно–гърлени болести;
- Сектор Детски болести;
- Сектор Хирургия, Урология, Ортопедия;
- Сектор Физиотерапия;
- Сектор Кинезитерапия и рехабилитация;
- Сектор по Образна диагностика

Лаборатории:

- Клинична
- Микробиологична
- Вирусологична
- Паразитологична
- Патоморфологична

Лекарски кабинети:

• Специализирани кабинети за възрастни – терапевтичен, пулмологичен, кардиологичен, кардиологичен за функционални изследвания, четири кабинета за ехографски изследвания, неврологичен, нефрологичен, ендокринологичен, гастроентерологичен, дерматовенерологичен, алергологичен, АГ, УНГ, отоневрологичен, аудиометричен, урологичен, хирургичен, очен, кабинет по съдова хирургия, ортопедичен, онкологичен, офталмологичен, ревматологичен, физиотерапевтичен, психиатричен, психологичен, паразитологичен, хематологичен и медико-генетична консултация;
• Специализирани детски кабинети - детски кардиологичен, детски ревматологичен, детски хематологичен, детски гастроентерологичен, детски психиатричен, детски неврологичен, детски ендокринологичен и детски нефрологичен.

Акценти в дейността през 2024 г.:

Ръководството на ДКЦ е набелязало и спазва конкретно определени стабилизационни мерки. За смекчаване на негативните последствия от намаляване на човешкия ресурс са назначени здравни асистенти в някои от структурните звена. Сключени са договори с консултанти по различни медицински специалности, така че да няма отрицателно влияние върху качеството на обслужване на пациентите, посещаващи Дружеството:

- Специалист по „Съдова хирургия"
- Специалист по „Ортопедия и травматология"
- Специалист по „Пневмология и фтизиатрия"
- Специалист по „Микробиология"
- Специалист по „Очни болести"

Сключен бе договор за вирусологични и паразитологични изследвания с нов договорен партньор.

Извършени са прегледи по три национални скринингови програми една към НЗОК и две към РЗИ :
• „Дейности в съответствие със Скринингова кампания за рак на маточната шийка през 2024г." към НЗОК;
• Скринингови прегледи с възложител РЗИ – Варна са изпълнени два договора - „Скринингови прегледи за белодробни болести" и „Скринингови прегледи за сърдечно-съдови заболявания".

Доклад на ръководството (продължение)

В изпълнение на Бизнес програмата за развитие и планиране на дейността на дружеството са закупени: Дефибрилатор, с който да се подпомогне работата в посока по-добро и качествено консултиране на специалистите работещи в специалност кардиология; Стерилизационен контейнер за нуждите на акушеро-гинекологичния кабинет; Дестилатор за клинична лаборатория; Пулсоксиметър за пулмологичен кабинет; Теглилка с ръстомер за нуждите на детските гастроентериолози; Дерматоскоп за специалистите в дерматологичните кабинети; Апарат за извършване на включени нови ВСИ в пакет „Клинична лаборатория"; Компютри; Монитори; Принтери; Реновирана е компютърната мрежа.

Изцяло обновени са четиринадесет лекарски кабинета, коридорите и стълбището в сградата, в която се помещава лечебното заведение. Във всички лекарски кабинети е осигурена течаща топла вода, съгласно изискванията на Регионалната здравна инспекция.

През 2024 г. са извършени проверки от РЗИ - Варна и РЗОК - Варна, при които няма констатирани съществени нарушения.

Дружеството изпълнява финансовите цели, заложени в бизнес програмата, като отчетните данни за ефективността на разходите, ликвидността и задлъжнялостта на база текущи задължения е в съответствие с планираните и наблюдавани показатели, разработени в песимистично допускане.

Акценти при изпълнение на нефинансовите цели са:

- **Участие в обучение за подобряване на квалификацията на персонала** – Участие на административния персонал в два семинара, като разхода за тях е изцяло за сметка на дружеството. Участие на медицинския персонал в проведени конференции, конгреси и обучения. Провеждане на обучения за отговорно поведение към клиента и спазването на професионална етика
- **Проучване степента на удовлетвореност на персонала - чрез ежегодно анкетно проучване –** При обработка на резултатите се планират задачи в посока зачитане човешките права; осигуряване на социални придобивки; стимулиране на персонала чрез отчитане на индивидуалният принос на всеки служител и др.
- **Ежегодна актуализация на Риск-регистъра на лечебното заведение –** Извършване на ежегоден анализ, обсъждане и определяне на основните рискове, произтичащи от дейността на дружеството, както и определяне на риск собствениците.
- **Обезвреждане на опасни отпадъци от дейността** - сключени договори за обезвреждане на отпадъци-спазване задълженията по действащ договор за обезвреждане на опасни отпадъци от дейността
- **Провеждане на учебна практика , лятна учебна практика и преддипломен държавен стаж на студенти от специалности: медицинска сестра, акушерка, рехабилитатор и медицински лаборант –** В изпълнение на сключен договор за провеждане на учебна практика между ДКЦ „Света Марина" ЕООД и Медицински университет „ Проф. д-р Параскев Стоянов" – гр. Варна, през изминалата година са преминали 197 студента.

Основни финансови показатели	**2024 хил.лв.**	**2023 хил.лв.**	**изменение %**
Нетни приходи от продажби	4 793	3 868	23,91%
Други приходи	8	6	33,33%
Оперативна печалба преди амортизации	78	89	-12,36%
Оперативна печалба/(загуба)	9	8	12,50%
Нетна печалба/(загуба)	9	7	28,57%
Капиталови разходи	20	38	-47,37%
Нетекущи активи	154	202	-23,76%
Текущи активи	570	486	17,28%
Собствен капитал	185	180	2,78%
Нетекущи пасиви	118	137	-13,87%
Текущи пасиви	428	377	13,53%

Доклад на ръководството (продължение)

Оперативна печалба преди амортизации/ Нетни приходи от продажби	1,63%	2,30%
Оперативна печалба/Нетни приходи от продажби	0,19%	0,21%
Нетна печалба/Нетни приходи от продажби	0,19%	0,18%
Коефициент на текуща ликвидност (текущи активи/текущи пасиви)	1,33	1,29
Коефициент на бърза ликвидност (вземания + парични средства/текущи пасиви)	1,32	1,28
Коефициент на парична ликвидност (парични средства/текущи пасиви)	1,04	0,99
Коефициент на финансова автономност (собствен капитал/пасиви)	0,34	0,35

Нетни приходи от продажби	**2024 хил.лв.**	**2023 хил.лв.**	**изменение %**	**относит. дял за 2024 %**
Приходи от РЗОК	3 182	2 376	33,92%	66,39%
Приходи от потребителска такса	37	45	-17,78%	0,77%
Приходи от платени медицински услуги	1 506	1 416	6,36%	31,42%
Приходи от профилактични прегледи	54	17	217,65%	1,13%
Приходи от наеми	14	14	0,00%	0,29%
Общо	**4 793**	**3 868**	**23,91%**	**100,00%**

Други приходи	**2024 хил.лв.**	**2023 хил.лв.**	**изменение %**	**относит. дял за 2024 %**
Приходи от финансирания за дълготрайни материални активи	5	5	0,00%	62,50%
Приходи от финансирания за текущата дейност	2	1	100,00%	25,00%
Други	1	-	100,00%	12,50%
Общо	**8**	**6**	**33,33%**	**100,00%**

Разходи за оперативната дейност	**2024 хил.лв.**	**2023 хил.лв.**	**изменение %**	**относит. дял за 2024 %**
Разходи за материали	125	127	-1,57%	2,61%
Разходи за външни услуги	700	478	46,44%	14,61%
Разходи за персонала	3 895	3 176	22,64%	81,28%
Разходи за амортизация	69	81	-14,81%	1,44%
Други разходи	3	4	-25,00%	0,06%
Общо разходи за оперативната дейност	**4 792**	**3 866**	**23,95%**	**100,00%**

Доклад на ръководството (продължение)

Разходи за материали	2024 хил.лв.	2023 хил.лв.	изменение %	относит. дял за 2024 %
Медикаменти	1	1	0,00%	0,80%
Медицински консумативи	66	65	1,54%	52,80%
Ел.енергия	22	28	-21,43%	17,60%
Топлоенергия	10	13	-23,08%	8,00%
Вода	1	1	0,00%	0,80%
Стопански материали	6	5	20,00%	4,80%
Резервни части и консумативи	3	2	50,00%	2,40%
Канцеларски материали	12	12	0,00%	9,60%
Други	4	-	100,00%	3,20%
Общо разходи за материали	**125**	**127**	**-1,57%**	**100,00%**

Разходи за външни услуги	2024 хил.лв.	2023 хил.лв.	изменение %	относит. дял за 2024 %
Наем	583	397	46,85%	83,29%
Ремонт на сгради	33	-	100,00%	4,71%
Пране	3	3	0,00%	0,43%
Поддръжка на активи и мед. апаратура	1	2	-50,00%	0,14%
Поддръжка прогр. продукти и компютри	26	25	4,00%	3,71%
Комуникационни услуги	6	6	0,00%	0,86%
Стерилизация	5	6	-16,67%	0,71%
Застраховки	9	10	-10,00%	1,29%
Квалификация на персонала	1	-	100,00%	0,14%
Представяния медии, PR услуги	-	2	-100,00%	0,00%
Юридически услуги	12	11	9,09%	1,71%
Одиторски услуги	4	2	100,00%	0,57%
Охрана	2	2	0,00%	0,29%
Банкови такси по преводи	6	2	300,00%	0,86%
Събиране, транспортиране и обезвреждане на отпадъци	1	1	0,00%	0,21%
Други	8	9	-11,11%	1,14%
Общо разходи за външни услуги	**700**	**478**	**46,44%**	**100,00%**

Разходи за персонала	2024 хил.лв.	2023 хил.лв.	изменение %	относит. дял за 2024 %
Възнаграждения по трудови договори	2 761	2 258	22,28%	70,89%
Възнаграждения по извънтрудови правоотношения	670	499	34,27%	17,20%
Възнаграждения по ДУК	99	95	4,21%	2,54%
Провизии за отпуски и пенсии	(21)	4	-625,00%	-0,54%
Разходи за осигурителни вноски	386	320	20,63%	9,91%
Общо разходи за персонала	**3 895**	**3 176**	**22,64%**	**100,00%**

Доклад на ръководството (продължение)

Други разходи	2024 хил.лв.	2023 хил.лв.	изменение %	относит. дял за 2024 %
Представителни разходи	2	2	0,00%	66,67%
Социални разходи	1	-	100,00%	33,33%
Брак на ДМА	-	2	-100,00%	0,00%
Общо други разходи	**3**	**4**	**-25,00%**	**100,00%**

Активи	2024 хил.лв.	2023 хил.лв.	изменение %	относит. дял за 2024 %
Нетекущи активи				
Дълготрайни материални активи	124	167	-25,75%	16,96%
Нематериални активи	5	10	-50,00%	0,68%
Активи по отсрочени данъци	25	25	0,00%	3,42%
	154	**202**	**-23,76%**	**21%**
Текущи активи				
Материални запаси	7	3	133,33%	0,96%
Търговски и други вземания	118	108	9,26%	16,14%
Парични средства	445	375	18,67%	60,88%
	570	486	**17,28%**	**77,98%**
Разходи за бъдещи периоди	**7**	**6**	**16,67%**	**0,96%**
Общо активи	**731**	**694**	**5,33%**	**100,00%**

Собствен капитал	2024 хил.лв.	2023 хил.лв.	изменение %	относит. дял спрямо СК за 2024 %
Регистриран капитал	5	5	0,00%	2,70%
Резерви	171	168	1,79%	92,43%
Текуща печалба/(загуба)	9	7	28,57%	4,86%
	185	**180**	**2,78%**	**100,00%**

Нетекущи пасиви	2024 хил.лв.	2023 хил.лв.	изменение %	относит. дял в общо пасиви за 2023 %
Провизии за пенсионни обезщетения	117	132	-11,36%	21,43%
Финансирания	1	5	-80,00%	0,18%
	118	**137**	**-13,87%**	**21,61%**
Текущи пасиви				
Търговски и други задължения	88	80	10,00%	16,12%
Задължения към персонала	242	201	20,40%	44,32%
Данъчни и осигурителни задължения	93	92	1,09%	17,03%
Финансирания	5	4	25,00%	0,92%
	428	**377**	**13,53%**	**78,39%**
Общо пасиви	**546**	**514**	**6,23%**	**100,00%**

Доклад на ръководството (продължение)

Парични потоци	2024 хил.лв.	2023 хил.лв.
Нетни парични потоци от оперативна дейност	94	(29)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(20)	(38)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(4)	(2)
Нетно изменение на паричните средства	**(70)**	**(69)**
Парични средства на 1 януари	375	444
Парични средства на 31 декември	445	375

Персонал

Средносписъчният състав на персонала за 2024 г. е 77 (2023 г.: 77).

Най-голямото предимство на Дружеството пред останалите лечебни заведения за извънболнична медицинска помощ в област Варна е високо-квалифицираният екип от специалисти.

Консултанти в центъра са 32 лекари, от тях 12 нехабилитирани и 20 хабилитирани преподаватели, работещи в Медицински университет "Проф. Д-р Параскев Стоянов"- Варна и УМБАЛ „Света Марина" ЕАД, от които 10 доценти и 10 професори.

В Дружеството работят 127 лица, както на основен, така и на допълнителен договор:

- Лекари – 52
  - ✓ 8 нехабилитирани преподаватели в МУ "Проф. Д-р П. Стоянов"- Варна
  - ✓ 7 хабилитирани преподаватели - 5 доценти и 2 професори
- Медицински сестри – 8
- Медицински лаборанти – 10
- Рентгенови лаборанти – 9
- Рехабилитатори – 10
- Друг персонал, обслужващ дейността – 40, в т.ч.:
  - ✓ Специалисти с висше немедицинско образование – 3
  - ✓ Административен – 8
  - ✓ Регистратори – 14
  - ✓ Хигиенисти – 6
  - ✓ Портиери – 4
  - ✓ Технически изпълнител - 3

Кадровата свързаност на лекарите между здравните заведения и университета е и основата университетското лечебно заведение да е единственото акредитирано ДКЦ в Североизточна България с възможност за обучение на студенти: медицински сестри, лаборанти – клинични и рентгенови, рехабилитатори.

Доклад на ръководството (продължение)

Информация, относно изпълнението на финансовите и нефинансовите цели, определени във връзка с Политиката за участието на държавата в публичните предприятия, на основание чл.4, ал. 2, Приложение 1А от Методика за оценка на изпълнението на одобрените бизнес програми на публичните предприятия, за 2024 г.

Конкретни стойности на ключовите показатели за изпълнение на финансовите цели за прогнозния период години, изчислени на база стойности от отчет за приходи и разходи и счетоводен баланс, разработени в песимистично допускане.

Финансови цели	2024 план хил.лв.	2024 отчет хил.лв.
1. Коефициент на ефективност на разходите		
1.1. Общо приходи, включващи:		
Нетни приходи от продажби	5 005	4 793
Други приходи	6	8
Общо приходи от оперативна дейност	**5 011**	**4 801**
Финансови приходи	-	-
Общо приходи	**5 011**	**4 801**
1.2. Общо разходи, включващи:		
Разходи за материали	125	125
Разходи за външни услуги	742	700
Разходи за персонала	4 055	3 895
Разходи за амортизация	79	69
Други разходи	2	3
Общо разходи за оперативна дейност	**5 003**	**4 792**
Финансови разходи	-	-
Общо разходи	**3 503**	**4 792**
Показател за ефективност на разходите (1.1 / 1.2)	**1.00**	**1.00**
2. Коефициент на задлъжнялост		
2.1. Пасиви	548	*546*
2.2. Собствен капитал	182	185
Показател Задлъжнялост (2.1 / 2.2)	**3.01**	**2.95**
3. Коефициент на обща ликвидност		
3.1. Краткотрайни (текущи) активи	*582*	*570*
3.2. Краткосрочни (текущи) задължения	*419*	*428*
Показател Обща ликвидност (3.1 / 3.2)	**1.39**	**1.33**

Доклад на ръководството (продължение)

Информация, относно изпълнението на нефинансовите цели, определени във връзка с Политиката за участието на държавата в публичните предприятия, на основание чл.4, ал. 2, Приложение 1А от Методика за оценка на изпълнението на одобрените бизнес програми на публичните предприятия, за 2024 г.

Нефинансови цели, произтичащи от стратегическата цел	2024 план	2024 отчет	Забележка
1. Участие в обучение за подобряване на квалификацията на персонала.	ДА	ДА	
2. Проучване степента на удовлетвореност на персонала- чрез ежегодно анкетно проучване.	ДА	ДА	
3. Ежегодна актуализация на Риск-регистъра на лечебното заведение.	ДА	ДА	
4. Обезвреждане на опасни отпадъци от дейността.	ДА	ДА	
5. Провеждане на учебна практика, лятна учебна практика и преддипломен държавен стаж на студенти от специалности: медицинска сестра, акушерка, рехабилитатор и медицински лаборант.	ДА	ДА	

Описание на политиките по отношение на социалните въпроси

Дружеството спазва здравословни и безопасни условия на труд на работното място, заложени в Кодекса на труда. Политиките в тази област са насочени към постигане на отговорност и съпричастност на персонала при изпълнение на задълженията и постигане на високо качество на предоставените медицински услуги. За осъществяване на своите цели Дружеството работи със законоустановените и вътрешно утвърдените наредби, правилници, инструкции, свързани с:

- Трудово-правните и осигурителните отношения;
- Организацията и заплащането на труда;
- Трудовата заетост и социалната дейност;
- Условията на труд и безопасността на труда;

Постигнатите социални договорености имат следните основни насоки:

- Безопасност и здраве на работещите в Дружеството - специално работно облекло и лични предпазни средства; периодични медицински прегледи;
- Равнопоставеност при наемане и недопускане на пряка или непряка дискриминация, основана на пол, раса, народност, етническа принадлежност, гражданство, произход, възраст, сексуална ориентация, семейно положение, имуществено състояние или на други признаци;
- Минималната работна заплата на Дружеството следва минималната работна заплата за страната;
- На персонала, по преценка на ръководството и в съответствие с постигнатите резултати се заплаща допълнително материално стимулиране;
- Социално битови придобивки, финансови помощи и обезщетения – по решение на ръководството.

Доклад на ръководството (продължение)

Дружеството спазва и насърчава прилагането на действащото антикорупционно законодателство, като не се създават условия, благоприятни за корупция и условия за незаконосъобразни действия и се спазват норми на поведение, недопускащи прояви на корупция. Не се допуска персоналът да бъде поставян във финансова зависимост или в друга обвързаност от външни лица или организации, както и да се искат или приемат подаръци, услуги, пари или други облаги, които могат да повлияят на изпълнението на служебните задължения.

Описание на политиките и дейностите, които Дружеството е приело и следва по отношение на екологичните въпроси

Като част от управленската политика, ръководството се стреми към непрекъснато подобряване на практиката за екосъобразно поведение на Дружеството. Политиката по екологичните въпроси е наложила изискването за отговорно поведение от целия персонал по отношение на правилно събиране, съхранение и транспортиране на опасните отпадъци и намаляване на риска при работа с тях. Стриктно се следи за осигуряване на защита на персонала и пациентите, с цел недопускане разпространението на инфекциозни агенти. Насърчава се използването на рециклирани канцеларски материали и консумативи, а където е възможно хартиеният носител се заменя с електронен.

Дружествената политика по опазване на околната среда се състои в:

• Стремеж към спазване на всички закони и правила, както и вътрешните разпоредби, насочени към опазване на околната среда;

• Управление и намаляване на преките и непреки въздействия от дейността чрез анализ и оценка на влиянието на това въздействие върху природата;

• Предприети са мерки, насочени към поддържане на високо ниво на ефикасност на апаратурата и подобряване на екологичната култура на персонала;

• Осигуряване на достатъчно информация и инструктажи на персонала, периодично обучение на работещите, инструкции за работа и други вътрешни документи;

• Ръководството работи целенасочено за покупка на нова техника, която ще подобри ефективността на мерките по опазване на околната среда;

• Активно сътрудничество с контролните органи и ръководството на дружеството-майка при решаване на проблеми, свързани с околната среда.

Управление на финансовия риск

При осъществяване на дейността си Дружеството е изложено на различни финансови рискове: риск на паричните потоци, произтичащ от колебанията в размера на бъдещите парични потоци, свързани с финансов инструмент; кредитен риск, ликвиден и ценови риск.

Кредитен риск

Кредитният риск произлиза от пари и парични еквиваленти, парични ресурси в банки, както и от кредитни експозиции на клиенти, включително неизплатени вземания и договорени стопански операции.

Основните кредитни рискове, на които е изложено Дружеството са:

• Реализиране на финансова загуба, в случаите на фалит на търговски банки, в които Дружеството поддържа наличен паричен ресурс по разплащателни сметки или депозити в лева и чуждестранна валута;

• Реализиране на финансова загуба, в случаите на неизпълнение на договорените условия с Министерство на здравеопазването и Националната здравноосигурителна каса;

Доклад на ръководството (продължение)

• Реализиране на финансова загуба, в случаите на неизпълнение на договорни задължения на клиент (отписване на несъбираеми вземания) или доставчик (невъзможност за възстановяване на авансова платени суми).

По отношение на клиентите ръководството редовно следи за спазването на ежегодно договорираните условия, с цел избягване приложението на санкциониращите клаузи и реализирането на финансови загуби.

Валутен риск
Валутният риск се свързва с възможността приходите на Дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева спрямо други валути. Приходите и разходите на Дружеството са в български лева, поради което валутен риск практически не съществува.

Ценови риск
Дейността на Дружеството не е в силна зависимост от циклични и сезонни промени. Цените на основните медицински услуги се регулират нормативно според Националния рамков договор за медицинските дейности, цените на платените услуги не се отличават от пазарните ценови равнища, а ръководството редовно анализира вътрешнофирмените разходи.

Лихвен риск
Дружеството няма лихвоносни активи и пасиви, поради което приходите, разходите и оперативният паричен поток не са застрашени от евентуална промяна в пазарните нива на лихвите.

Ликвиден риск
Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, както и възможностите за външно финансиране. Ръководството наблюдава прогнозите за ликвидните резерви и парични наличности на база на очаквани парични потоци.

Капиталов риск
Целите на Дружеството при управление на капитала са да защитят способността му да продължи като действащо предприятие с цел да осигури възвръщаемост за собствениците и поддържане на оптимална капиталова структура.

Информация за основните характеристики на системите за вътрешен контрол, прилагани от Дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети

Според българското законодателство ръководството изготвя доклад за дейността и финансов отчет за всяка финансова година, който представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към края на годината, за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система. Чрез прилагането на тази система се постига: Законосъобразно и целесъобразно разходване на средствата и осигуряване на надеждна информация с оглед поемане на отговорност и вземане на правилни управленски решения;

Подобряване на взаимодействието между структурните звена и отделните длъжности за по-добро финансово управление; Прозрачност на процесите, снижаване на разходите, децентрализация на отговорностите.

Дружеството е разработило и прилага някои специфични за дейността му правила - заповеди, процедури, работни инструкции, указания, правила, в съответствие с утвърдените групови вътрешно-нормативни документи.

Доклад на ръководството (продължение)

Основните принципи на ръководството при прилагането на системата за финансово управление и контрол са в съответствие с груповата политика, утвърдена от дружеството- майка:

- Съответствие с действащото законодателство и вътрешните актове и договори;
- Прилагане на адекватна и последователна управленска и счетоводна политика, оповестявана във финансовите отчети;
- Надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативна информация;
- Коректно водене на счетоводните регистри и своевременно отразяване на всички събития и операции с точен размер и за съответния отчетен период, което позволява изготвянето на финансовите отчети в съответствие с приложимата счетоводна рамка;
- Спазване на принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите;
- Установяване и прекратяване на измами и грешки;
- Спазване на принципа на действащо предприятие.

Участие на управителя в капитала и управлението на други дружества

Управителят на Дружеството – доц. д-р Женя Русева Петрова, д.м. няма участия в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник, не притежава никакви части от капитала на други дружества, нито участва в управлението на други дружества или кооперации като прокурист, управител или член на съвети.

Управителят не е сключвал договори с Дружеството, които излизат извън обичайната дейност, или съществено се отклонява от пазарните условия.

Възнаграждението на управителя се формира в съответствие с договора за управление, който е изцяло съобразен с действащото законодателство у нас. За 2024 г. общият размер на начислените възнаграждения по договорите за управление и контрол е 99 хил. лв. (2023 г.: 95 хил.лв.).

Очаквано бъдещо развитие

С оглед на необходимостта от повишаване на здравната промоция и превенция сред населението в региона, ранно диагностициране на сърдечно-съдовите, неврологичните, бъбречните и онкологични заболявания и подобряване на детското здраве във всичките му аспекти, ръководството на лечебното заведение определя като основен свой приоритет в бъдещата си дейност извършване на профилактични и проследяване на хронични заболявания от водещите специалисти, консултанти в ДКЦ "Света Марина" ЕООД. Предвиждаме привличане на млади специалисти в областта на : акушерство и гинекология, психиатрия и детска психиатрия, нефрология, урология.

В тази връзка се планира закупуване на нова и подмяна на стара апаратура:

- бинокулярен колпоскоп;
- апарат за дълбока осцилация;
- апарат за GUNA фореза
- биохимичен анализатор
- осъвременяване на тел. система в регистратура за един пост;
- осъвременяване апаратурата за видеонаблюдение, поради проблеми в записите
- нови компютърни системи и принтери.

Събития след датата на финансовия отчет

Не са настъпили важни събития между датата, към която е съставен настоящия финансов отчет и датата на неговото одобряване от ръководството, които налагат промени в сумите и оповестяванията.

10 април 2024 г.

Управител

Доц. Д-р Женя Русева Петрова, д.м.