

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД,

за 2020 г.

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 17.09.2003г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация.

СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД е регистрирано с решение № 483 на Варненски окръжен съд от 22.02.2001 г. по ф.д. 483/2001 г., и е вписано в Търговския регистър, т. 217, стр. 50, парт. №11.

СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД е регистрирано като еднолично търговско дружество с ограничена отговорност с основен капитал 295 хил. лева, 100% собственост на Община Варна.

Предметът на дейност на Дружеството е: диагностика и лечение на заболявания, когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболнична помощ; родилна помощ; диагностика и консултации, поискани от лекар или лекар по дентална медицина от други лечебни заведения; клинични изпитвания на лекарствени продукти и медицински изделия, съгласно действащото в страната законодателство; учебна и научна дейност. По следните медицински специалности: акушерство и гинекология; анестезиология и интензивно лечение; неонатология; клинична лаборатория; микробиология; образна диагностика; обща и клинична патология.

Органи на управлението на дружеството са:

Едноличният собственик на капитала:

Община Варна, чрез Общински съвет – Варна, който упражнява правата на Общината, като решава въпросите от компетентността на общото събрание.

На основание чл.21, ал.1, т.9 от ЗМСМА, чл.144, ал.3 от Търговския закон и чл.22 ал.2 във връзка с чл.4, ал.1, т.1 и чл.8, ал.1, т.5 от Наредбата за реда за упражняване правата на собственост върху частта на Община Варна от капитала на търговските дружества, работата на Дружеството се наблюдава и контролира от един общински контролор, назначен от кмета на Община Варна с договор за възлагане на контрол. Към 31.12.2019 г. контролор на дружеството е проф. Стефан Тодоров.

Управител:

През 2020 година представляващ и управляващ е проф. Д-р Емил Ковачевд.м.н.

Свързани лица:

Община Варна – едноличен собственик на капитала

Амбулатория медицински център за специализирана медицинска помощ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна”ЕООД – дъщерно дружество

Дружеството няма регистрирани клонове.

I. Характеристика на дейността:

Реализирани приходи по видове дейности за 2020 год. спрямо 2019 год.

№	Наименование	2020 год.	2019 год.	Изменение сума	Относително изменение 3:04
1	2	3	4	5	6
1	Приходи РЗОК	4596	3920	676	1,17
2	Приходи от медицински услуги	1633	1589	44	1,03
3	Приходи от финансиране	328	162	166	2,02
4	Приходи от наеми и други	124	135	-11	0,92
	Всичко приходи от дейността	6681	5806	875	1,15

Увеличаването на приходите от РЗОК е в следствие на индексирание на цените на клиничните пътеки, с които болницата работи. През 2020 година болницата получи подкрепа от дарители за закупуване на апаратура, лични предпазни средства и дезинфектанти, което се отрази в увеличение на приходите от финансиране. Намалението на приходите от наеми се дължи на забраните да извършват дейност определени категории търговски субекти, наложени във връзка с обявеното извънредно положение и продължено в извънредна епидимична обстановка от Министерство на здравеопазването, които се явяват наематели на лечебното заведение.

Клиенти на дружеството с относителен дял над 10%от приходите от продажби:

№	Наименование	2020год.	2019 год.	Изменение сума	Относително изменение 3:4
1	2	3	4	5	6
1.	РЗОК	4 596	3920	676	1,17

Дружеството реализира своите приходи само на вътрешни пазари.

Разходи за дейността 2020 год. спрямо 2019 год.:

ХИЛ. ЛВ.

№	Наименование	2020	2019	Изменение сума	Относително изменение (3/4)
1	2	3	4	5	6
1	Материали	833	737	96	1,13
2	Външни услуги	375	357	18	1,05
3	Възнаграждения	4 138	3 775	363	1,10
4	Осигуровки	717	656	61	1,09
5	Амортизации и обезценка на активи	327	242	85	1,35
6	Други разходи	265	66	199	4,02
7	Финансови разходи	5	4	1	1,25
	Всичко разходи	6 660	5 837	823	1,14

От представените в таблицата за разходите данни се вижда, че разходите за материали, са се увеличили с 96 хил.лв, а разходите за външни услуги с 18 хил.лв. Нарастването на разходите за възнаграждения и осигуровки на персонала е с 424 хил. лева. То е в следствие на повишаването на минималната работна заплата, класа прослужено време и начислените допълнителни възнаграждения, във връзка с ковид. Получено е финансиране от Министерство на здравеопазването в изпълнение на проект BG05M9OP001-1.099-0001 „Подкрепа на работещи в системата на здравеопазването в условия на заплахата за общественото здраве от COVID-19”, които са извършвали пряко дейностите по наблюдение, диагностика и лечение на пациенти с доказан Коронавирус и по извършване на лабораторно изследване и потвърждение на COVID-19 за допълнителни възнаграждения в размер на 153 хил.лева. Другите разходи са се увеличили с 199 хил. лева спрямо 2019 година, във връзка с начислени разходи за провизия по съдебните спорове заведени през годината срещу лечебното заведение. Финансовите разходи са увеличени с 1 хил. лв.

Няма доставчици на дружеството с относителен дял над 10%от всички разходите по Отчета за приходи и разходи.

Направени инвестиции в Дълготрайни активи през 2020 год. спрямо 2019 год.

№	Наименование	2020	2019	Изменен ие сума	Относително изменение 3:04
1	2	3	3	5	6
1.	Подобрения на сгради	373	554	-181	0,67
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	201	109	92	1,84
3.	Други	102	60	42	1,70
4.	Дълготрайни нематериални активи	12	1	11	0,00
5.	Предоставени аванси и разходи за придобиване на ДА	57	759	-702	0,08
6.	Предоставени аванси и разходи за придобиване на НДА	0	15	-15	0,00
	Общо:	745	1498	-753	0,50

Придобити активи със собствени средства:

№	Наименование	Стойност
1	2	3
1.	Пристройка за външен асансьор към съществуваща сграда	275
2.	Асансьорна уредба	78
3.	Рехабилитация на водопроводна мрежа на лечебното заведение	55
4.	Дизелов генератор	35
5.	Стелажна архивна система	10
6.	Разширителни съдове – 2 броя	5
7.	Перална машина	4
8.	Метална ограда	3
9.	Трансвагинален трнсдюсер	3

10.	Манифолд за КГА	2
11.	Болничен сървър	1
12.	Климатик – 2 броя	1
13.	Система за сгъстен въздух	1

Придобити активи чрез дарение:

Във връзка с преодоляване на последиците от пандемията с коронавирус Дружеството е получило правителствени помощи и дарения, както следва:

- от РЗИ – ВАРНА активи /азитромицин 250 мг; защитни облекла и тестове за Covid 19) в размер на 15 хил.лв.

- от Министерство на здравеопазването – парични средства за финансиране на допълнителни възнаграждения по Проект BG05M9OP001-I.099-0001 „Подкрепа на работещи в системата на здравеопазването в условия на заплахата за общественото здраве от COVID-19“, за лица които са извършвали пряко дейностите по наблюдение, диагностика и лечение на пациенти с доказан Коронавирус и по извършване на лабораторно изследване и потвърждение на COVID-19. За покриване на начислените допълнителни възнаграждения за м.10,11,12 по проекта през 2020 год. и 2021 год. са получени средства в размер на 153 хил. лева .

- от трети лица активи (дезинфектанти и предпазни маски) в размер на 7 хил.лв., както и са закупени предпазни средства от получени парични средства в размер на 7 хил.лв.

През 2020 год. от Варненска и Великопреславска митрополия дариха на Дружеството молитвен дом на стойност 45 хил.лева.

Във връзка с обезпечаване на дейността на лечебното заведение (диагностика и лечение, родилна помощ, учебна дейност и т.н.) и с невъзможността на дружеството да закупи със собствени средства необходимата медицинска апаратура и медицински консумативи, през периода са получени дарения от трети лица (физически, юридически лица и юридически лица с нестопанска цел) на обща стойност 190 хил.лв, както следва:

- парични средства – 86 хил. лева. С част от тях е закупена медицинска апаратура - кръвногазов анализатор за 30 хил. лева и интензивен респиратор за 37 хил.лева; и медицински консумативи. Остатък в размер на 12 хил.лв. е наличен по банкова сметка.

- транспортен инкубатор – 51 хил. лева;

- анестезиологичен апарат – 12 хил. лева;

- инкубатор за интензивни грижи – 11 хил.лева;

- ЕКГ апарат 3-канален 2 броя – 2 хил.лева;

- комбиниран фетален монитор – 2 хил. лева;

- сух стерилизатор 2 броя – 3 хил.лева;

- сухо мляко – 14 хил.лева;

- материално оборудване за зала за изписване на новородени – 3 хил. лева;

- ламинарен кабинет с прилежащо оборудване – 4 хил. лева;

- табела „Н“ - 1 хил. лева;

- парични средства от параклис – 1 хил.лв.

Поради липса на сервизна документация, високи разходи за инсталиране и поддръжка на медицинска апаратура Дружеството е взело решение, че не е целесъобразно да въведе в експлоатация получена като дарение през 2016 год. медицинска апаратура, респективно стойността на даренията и разходите за придобиване на дълготрайни материални активи са намалени с 39 хил.лв. спрямо предходния период.

Финансово-икономически показатели за 2020 г. спрямо 2019г.

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2020 година	2019 година	2020/2019 Стойностно изменение	Процентно изменение
1	Финансов резултат	48	-31	-79	-154,84%
2	Нетни приходи от продажби	6229	5509	720	113,07%
3	Общо приходи от оперативна дейност	6681	5806	875	115,07%
4	Общо приходи	6681	5806	875	115,07%
5	Общо разходи за оперативна дейност	6655	5833	822	114,09%
6	Общо разходи	6660	5837	823	114,10%
7	Собствен капитал	-145	-193	48	75,13%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	3613	2993	620	120,72%
9	Обща сума на активите	3468	2800	668	123,86%
10	Краткотрайни активи	1613	970	643	166,29%
11	Краткосрочни задължения	2787	2411	376	115,60%
12	Краткосрочни вземания	526	365	161	144,11%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0,00%
14	Парични средства	1036	549	487	188,71%
15	Материални запаси	51	56	-5	91,07%
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0,00%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,01	-0,01	0,01	-136,94%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	-0,33	0,16	-0,49	-206,10%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,01	-0,01	0,02	-128,27%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,01	-0,01	0,02	-125,01%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,00	0,99	0,01	100,85%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,00	1,00	0,01	100,86%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	0,58	0,40	0,18	143,85%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0,56	0,38	0,18	147,84%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0,37	0,23	0,14	163,25%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0,37	0,23	0,14	163,25%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	-0,04	-0,06	0,02	62,24%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	0,96	0,94	0,02	102,60%

Увеличени са и приходите (875 хил. лв.) и разходите (823 хил.лв.) на Дружеството спрямо предходната година. Подробна информация за измененията е представена по-горе в настоящия доклад.

Основен източник на финансиране за дружеството остава прихода от НЗОК по клинични пътеки. Лечебното заведение не извършва дейности по реда на Наредба НАРЕДБА № 3 от 5 април 2019 г. за медицинските дейности извън обхвата на задължителното здравно осигуряване, за които Министерството на здравеопазването субсидира лечебни заведения, и за критериите и реда за субсидиране на лечебни заведения.

През двете анализирани години между Община Варна и лечебното заведение има сключени договори за извършване на медицински услуги по програма „Профилактика на женското здраве – трансвагиналноултразвуково изследване”, като през 2020 година броя на извършените прегледи е 400 жени от Община Варна, а през 2019 година са прегледани 600 жени, съгласно договорните условия.

II. Рискове, пред които е изправено дружеството са:

Ръководството на Дружеството смята, че промените в законовите разпоредби и промяната в стопанската конюнктура през 2021 год. ще окажат негативно влияние на дейността на Дружеството. Налице е повишаване на минималната работна заплата, цените на комуналните разходи (ел. енергия, природен газ и вода), както и последиците от пандемията Covid 19. Във връзка с разпространението на пандемията от коронавирус (COVID -19) са въведени протиепидемични мерки на територията на РБългария. Това оказва неблагоприятно влияние върху дейността на лечебното заведение, тъй като за определени периоди се преустановяват планови приеми и операции, налице е недостиг на медицински персонал, увеличени са цени на основни медицински консумативи и лекарства. Поради непредсказуемата динамика на COVID – 19, на този етап не е възможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект от пандемията върху резултатите на дружеството.

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.

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.

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, на медицинските услуги е съобразена с дефинираната на пазара и с определените цени за клинични пътеки в НРД.

Управлението на ценовия риск за дружеството ни изисква периодичен анализ съобразно пазарните промени.

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.

Регулативен риск:

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконовите нормативни актове или вътрешно дружествените 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.

III. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет:

До датата на изготвяне на годишния финансов отчет са получени документи, които касаят приходи и разходи за 2020 год. В резултат на това са отчетени:

- Приходи в размер на 404 хил.лв.
- Разходи в размер на 12 хил.лв.

IV. Вероятното бъдещо развитие на предприятието

Болницата е уникална за североизточна България и на нейната помощ разчитат пациентите от цяла Варна и региона. Спазвайки необходимостта от наличието на няколко различни спешни екипа 24 часа в денонощието не можем да си позволим съкращение на персонала. Решаването на тези проблеми е свързано и с възможността за привличане на

повече и платежоспособни пациенти, които от своя страна ще спомогнат за подобряване финансовото състояние на болницата.

Важно перо за болницата са приходите от платени медицински услуги, които в период на криза са от изключителна важност за финансовото стабилизиране на болницата.

Целта на дружеството остава на първо място оказване на ефикасна медицинска помощ и запазване здравето на пациентите, нуждаещи се от здравни грижи, с което да затвърди доброто име на болницата сред варненската общественост.

V. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност:

През 2020 г. дружеството не е осъществявало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

VI. Дружеството не попада в групата на предприятия 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 изразение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени 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 частта „Характеристика на дейността“ 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 2 е представена в частта „Характеристика на дейността“ от настоящия доклад.

3. *Информация за сключени съществени сделки.*

През 2020 година са сключени следните договори с Община Варна

➤ Финансиране на медицински дейности свързани с „Профилактика на женското здраве чрез трансвагинално ултразвуково изследване“ на стойност 20 хил. лв.;

➤ Отпускане на целеви средства за завършване на изграждането на външен асансьор към сградата на СБАГАЛ „Проф. д-р Д. Стаматов – Варна“ ЕООД – 50 хил.лв;

4. *Информацията 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.*

Сделките със свързани лица са обичайни, не са налице отклонения от пазарните цени.

Общ размер на счетоводните приходи, реализирани от сделки със свързани лица 33 хил.лв.

Общ размер на счетоводните разходи, начислени по сделки със свързани лица няма.

Информация за сключени договори с Община Варна е изложена в Раздел 4 т. 3 от настоящия доклад.

5. *Информацията 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.*

Във връзка с разпространението на пандемията от коронавирус (COVID -19) са въведени противоепидемични мерки на територията на РБългария. Това оказва неблагоприятно влияние върху дейността на лечебното заведение, тъй като за определени периоди се преустановяват планови приеми и операции, налице е недостиг на медицински персонал, увеличени са цени на основни медицински консумативи и лекарства.

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

6. *Информацията 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.*

На 29.12.2016 год. е сключен договор за отговорно пазене и съхранение на апаратурас Министерство на здравеопазването, закупена в изпълнение на договор №РД – 11- 332 от 04.10.2016 год. по предварително дефиниран проект №4“Подобрено качество на пренаталната диагностика и неонаталните грижи“, финансиран по Програма БГ 07 „Инициатива за общественото здраве“.

На 03.05.2017 год. е сключен договор за отговорно пазене и съхранение на апаратура с Министерство на здравеопазването, закупена в изпълнение на договор №РД – 13-295 от 03.05.2017 год. по предварително дефиниран проект №4 "Подобрено качество на пренаталната диагностика и неонаталните грижи", финансиран по Програма БГ 07 „Инициатива за общественото здраве“.

Лечебното заведение ползва и автомобил марка „Мазда 3“ с рег. № В6415КА, който му е предоставен с Договор за послужване за срок 01.07.2020 год. 30.06.2021 г.

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.*

Дялови участия в страната към 31.12.2020 год.:

100% от капитала Амбулатория медицински център за специализирана медицинска помощ "Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна" ЕООД – дъщерно дружество

Дружеството няма дялови участия и не притежава инвестиции в 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 и неговото дъщерно дружество не са сключвали договори за заем, в качеството им на заемополучатели. Не са предоставяли 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 и неговото дъщерно дружество не са сключвали договори за заем, в качеството им на заемодатели и не са предоставяли гаранции.

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.*

Дружеството не е публикувало прогнози относно финансовите си резултати.

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. До голяма степен плащанията се обвързват с очакваните постъпления от НЗОК.

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.*

Поради спецификата на дейността дружеството не може да осигури необходимия финансов ресурс за да реализира инвестиционните си намерения със собствени средства. Във връзка с това получава финансовата подкрепа от едноличния собственик на капитала. Организиран се дарителски кампании за закупуване на медицинска апаратура и оборудване. Дружеството има следните инвестиционни намерения и възможности за тяхното реализиране:

Собственият капитал на Дружеството е отрицателна величина към 31.12.2020 год. В представените текущи задължения в размер на 2787 хил.лв. са включени 1 428 хил.лв. задължение към Община Варна за увеличение на капитала на Дружеството. До датата на изготвяне на настоящия отчет е взето решение за увеличаване на капитала на дружеството с 1410 хил.лв. и са удължени срокове за усвояване на целеви субсидии по решения от предходни периоди. Не са налице просрочени задължения.

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) 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.

Към СФУК е утвърден риск регистър по функционални направления, в които 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.

През текущия отчетен период ръководството на дружеството се е опитало да подобри функционирането на системата за вътрешен контрол. В дружеството е организирана аналитичност по видове материални запаси, както и по договори за обществени поръчки, която позволява ежемесечно да се следят количества и стойности по договорите. Предварително са обследвани и планирани процедурите по Закона за обществени поръчки. Профила на купувача се актуализира в законоустановените срокове. Предстои въвеждане на електронна система за финансово управление и контрол ПрокЦентър.

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

Няма промени в управителните и надзорните органи

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 § 1d от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, съответно лицето по § 1d 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 § 1d 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. Предвижда се и допълнително стимулиране за добри финансови резултати по схема утвърдена от Общински съвет. Изплатени са възнаграждения на управителя и контролър в размер на 62 хил. лв. Всички възнаграждения са включени в разходите на дружеството.

16. 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.

Дружеството е 100% собственост на Община Варна.

17. 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 финансовата година, в резултат, на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящия собственик на капитала.

18. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по § 1d 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 § 1d от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството, е представена в приложението към годишния финансов отчет т. 11.2.

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

Дружеството не е публично по ЗППЦК.

Дата 18.03.2021 г.

гр.Варна

Управител:

/ Проф. Д-р Емил Ковачев д.м.н. /

