

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА **“ДКЦ I – СТАРА ЗАГОРА” ЕООД ПРЕЗ 2017 година**

От Д-р Георги Любомиров Лисичков – Управител на “Диagnostично -Консултативен
Център I – Стара Загора” ЕООД

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Диagnostично-Консултативен Център I – Стара Загора” ЕООД е общинско търговско дружество с предмет на дейност извънболнична специализирана медицинска помощ. Същото е учредено през 2000 година в съответствие с изискванията на Търговския закон и Закона за лечебните заведения. Търговското дружество е регистрирано с Решение №5 от 03.02.2000 година на Старозагорският окръжен съд, като едноличен собственик на капитала е Община Стара Загора. Дружествения капитал в размер на 88 190 лв. е разпределен на 8 819 дяла с номинирана стойност 10 лв. на дял.

2. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

Лечебното заведение е регистрирано по Закона за лечебните заведения в РЗИ Стара Загора на основание чл.40, ал.3 с предмет на дейност: ИЗВЪНБОЛНИЧНА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ за което притежава Удостоверение №765 от 25.05.2000 година

През изминалата 2017 година Лечебното заведение е работило по договор № 240820 от 11.02.2015 година с НЗОК/РЗОК Стара Загора за оказване на специализирана извънболнична медицинска помощ. По силата на този договор са работели 38 лекари-специалисти по следните видове специалности:

- Вътрешни болести, Пулмология и фтизиатрия, Нефрология, Неврология, Ендокринология и болести на обмяната, Кардиология, Хирургия, Ортопедия и травматология, Очни болести, УНГ, Акушерство и гинекология, Педиатрия, Детска ендокринология и обмяна на веществата, Кожни и венерически болести, Гастроентерология, Психиатрия, Клинична лаборатория, Образна диагностика, Физиотерапия и рехабилитация.

По регистрираните специалности Спортна медицина и Клинична психология Лечебното заведение работи с пациенти по свободно договаряне.

- По специалността Спортна медицина се извършват периодични и предсъстезателни прегледи на професионални футболни отбори – ПФ „Берое“, ПФ „Верея“, отбори по плуване, автомобилен спорт и други. Кабинетът е единствен за Община Стара Загора и отговаря на изискванията по Закона за лечебните заведения и Наредба №5 за спортна медицинска дейност.
- По специалността Клинична психология се извършват прегледи на професионални водачи на моторни превозни средства по Закона за движение по пътищата.

„Диагностично-Консултативен Център I – Стара Загора“ ЕООД град Стара Загора се явява основен договорен партньор за специализирана извънболнична медицинска помощ на територията на Община Стара Загора. Извънболничната медицинска помощ осъществявана в лечебното заведение се представя в няколко направления:

- Специализирана медицинска дейност – профилактична, диагностична, лечебна;
- Клинико-лабораторна;
- Образна диагностика;
- Физиотерапия и рехабилитация, Кинезитерапия;
- Експертна-диагностична дейност за установяване на временна нетрудоспособност в направление на следните видове специализирани комисии:
 - ✓ „Обща“ ЛКК;
 - ✓ ЛКК „Ортопедия и травматология“;
 - ✓ ЛКК „Очни болести“.
 - ✓ ЛКК „Акушерство и Гинекология“;
 - ✓ ЛКК „Детски болести“;

Лечебното заведение работи през годините с редица Доброволно здравноосигурителни фондове, за съжаление се забелязва тенденция за намаляване на пациентите, които имат такива допълни здравноосигурителни права. Договорни отношения „ДКЦ I – Стара Загора“ ЕООД има със следните фондове :

- ❖ договор с доброволен здравноосигурителен фонд „Доверие“ АД;
- ❖ договор с доброволен здравноосигурителен фонд „Медико 21“;
- ❖ договор с доброволен здравноосигурителен фонд „ДОМ ЗДРАВЕ“ АД;
- ❖ договор с доброволен здравноосигурителен институт „Дал Бог Живот и здраве“;

- ❖ договор с доброволен здравноосигурителен фонд „Евроинс здравно осигуряване“;
- ❖ договор с доброволен здравноосигурителен фонд „Дженерали Закрила Здравно осигуряване“ АД;

На територията на „ДКЦ I – Стара Загора“ ЕООД кабинети имат 25-общо практикуващи лекари с общ брой здравно осигурени пациенти около 29 687, като по този начин се дава възможност за една добра колаборация между първичната медицинска помощ и специализираната.

Специализираната медицинска помощ се осъществява от „ДКЦ I – Стара Загора“ ЕООД и се реализира предимно върху пациенти жители на Община Стара Загора.

3. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕЗУЛТАТА ОТ ДЕЙНОСТТА

Финансовия резултат на Търговското дружество за 2017 година е със счетоводна печалба преди облагане с данъци от 3285,12 лв.. Данъчната печалба след преобразуване на финансовия резултат е 18423,51 лв., която е обложена с данък в размер на 10/100.

Приходи	2017 г. в хил.лв.	2016 г. в хил.лв.
От услуги	1083	1038
От наеми	49	50
От финансираня	29	25
ОБЩО	1161	1113

Тези постъпления съпоставени със същите за последните пет години показват едно трайно стабилно равнище в „ДКЦ I – Стара Загора“ ЕООД.

Разходи	2017г. в хил.лв.	2016г. в хил.лв.
Разходи за материали	202	143
Мед. консумативи, реактиви и медикаменти	139	85
за природен газ	20	18
за ел.енергия	39	36
за горива	2	1
за работно облекло	1	1

за канцеларски материали	1	2
Разходи за външни услуги	249	248
застраховки		1
комуникации	11	12
охрана и паркинг	5	4
правни, консултантски и други услуги	5	5
ремонти	5	2
абонаменти и реклама	21	25
граждански договори	181	177
други услуги	21	22
Разходи за възнаграждения	544	589
Разходи за осигуровки	124	105
В т.ч. за ДОО и ДЗПО	91	77
за ЗО	33	28
Разходи за амортизации	14	12
Други разходи	21	8
командировки	2	3
р-ди за представителни цели	3	2
такси	3	2
други	16	1

	2017	2016
Показател за рентабилност		
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ	0.0016	0.0018
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	0.0035	0.0038
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	0.0030	0.0150
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	0.0030	0.0031
Показател за ефективност		
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	0.9908	1.0027
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	0.9972	0.9973
Показател за ликвидност		
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	0.5286	2.0451
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	0.0686	1.2331

Коефициент на Незабавна Ликвидност	0.680	0.8117
Показател за фин. Автономност		
Коефициент на фин. Автономност	0.8364	3.9098
Коефициент на задлъжнялост	1,2	0.2550

Медицинските дейности осъществени от „ДКЦ I – Стара Загора” ЕООД през последните години показват, че лечебното заведение за специализирана извънболнична медицинска помощ има едно трайно и постоянно присъствие. Голяма част от пациентите, които се обслужват, могат да бъдат причислени към социално незащитените категории граждани на Общината. Тук са разкрити основните лекарски консултативни комисии, които обслужват безотказно пациентите си по експертиза за временната нетрудоспособност, без да заплащат допълнителни такси.

4. СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН

След датата на съставяне не са настъпили коригиращи събития, които да влияят върху данните.

5. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството не е извършвало дейности в областта на научноизследователската и развойна дейност.

6. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ В ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма регистрирани клонове. „ДКЦ I – Стара Загора” ЕООД от своето създаване използва две бази:

1. **павилион** – бивша Втора поликлиника с площ от 1200 кв.м., който е въведен в експлоатация през 1986 година, като постройка с временен статут е изграден от етернитови плоскости, носещи канцерогенна опасност;
2. **сградна база** – бивша Детска поликлиника - първи етаж от жилищна сграда и част от ниско тяло с обща площ от 1700 кв.м.. Ползвания партерен етаж комуницира с шест жилищни етажа намиращи се над него.

7. ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Дружеството не е използвало финансови инструменти през отчетната година.

8. ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Ръководството на дружеството е взело решение да не изготвя Декларация за корпоративно управление, на основание на обстоятелството, че чл. 20 от Директива 2013/34/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 г. относно

годишните финансови отчети, консолидираните финансови отчети и свързаните доклади на някои видове предприятия и за изменение на Директива 2006/43/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Директиви 78/660/ЕИО и 83/349/ЕИО на Съвета, който е въведен в чл. 100н на Закона за публично предлагане на ценни книжа, касае дружества по чл. 2, параграф 1, буква а) от същата Директива, т.е. дружества, чиито ценни книжа се търгуват на регулиран пазар.

9. ИНФОРМАЦИЯ, ДАДЕНА В СТОЙНОСТНО И КОЛИЧЕСТВЕНО ИЗРАЖЕНИЕ ОТНОСНО ОСНОВНИТЕ КАТЕГОРИИ ПРЕДОСТАВЕНИ УСЛУГИ, С ПОСОЧВАНЕ НА ТЕХНИЯ ДЯЛ В ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ, КАТО ЦЯЛО И ПРОМЕНИТЕ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА.

Реализираните медицински дейности в Търговското дружество са:

ПРИХОДИ

РЗОК	844288
Медицински услуги	196627
Доброволно здравно осигурителни фондове	2977
Наеми и други услуги	88602
Финансиране от Община Стара Загора	28800
Общо:	1161294

10. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИХОДИТЕ, РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ОТДЕЛНИТЕ КАТЕГОРИИ ДЕЙНОСТИ, ВЪТРЕШНИ И ВЪНШНИ ПАЗАРИ, КАКТО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗТОЧНИЦИТЕ ЗА СНАБДЯВАНЕ С МАТЕРИАЛИ, НЕОБХОДИМИ ЗА ПРЕДОСТАВЯНЕТО НА УСЛУГИ С ОТРАЗЯВАНЕ СТЕПЕНТА НА ЗАВИСИМОСТ ПО ОТНОШЕНИЕ НА ВСЕКИ ОТДЕЛЕН ПРОДАВАЧ ИЛИ ПОТРЕБИТЕЛ, КАКТО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТАКИВА, ЧИЙТО ОТНОСИТЕЛНИЯТ ДЯЛ НАДХВЪРЛЯ 10 НА СТО ОТ РАЗХОДИТЕ ИЛИ ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ ЗА ВСЯКО ЛИЦЕ ПООТДЕЛНО, ЗА НЕГОВИЯ ДЯЛ В ПРОДАЖБИТЕ ИЛИ ПОКУПКИТЕ И ВРЪЗКИТЕ МУ С ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИНА ЗППЦК.

Финансови постъпления за периода 2012 – 2017 година

Приходи	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2016г.	2017
РЗОК	863 000	842 430	878 995	852 990	827 870	844288
Медицински услуги в брой	205 000	187 840	177 790	175 620	172 463	196627
Постъпления от ДЗОФ	25 000	9 680	5 900	5 910	3 950	2977
Други източници и наеми	67 000	48 050	59 780	60 066	83 432	88602
Финансови постъпления от Община Стара Загора			16 200	15 700	25 200	28800
Общ приход	1 160 000	1 088 000	1 139 000	1 110 246	1 112 915	1161294
Собствен приход на търговското дружество			1 122 800	1 094 546	1 087715	1132494

11. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ.

През 2017 г. дружеството не е сключвало съществени сделки по смисъла на ЗППЦК.

12. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СДЕЛКИТЕ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ 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 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 ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК.

Лечебното заведение закупи през изминалата година със средствата осигурени от Община Стара Загора система за дигитализация на рентгенови снимки на стойност 30 600,00 лв., необходима за подобряване качеството и рентабилността на рентгеновите изследвания.

13. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ЗА 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 и не са налице показатели с необичаен за дружеството характер, които да имат съществено влияние върху дейността му.

14. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО - ХАРАКТЕР И БИЗНЕС ЦЕЛ, ПОСОЧВАНЕ ФИНАНСОВОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ НА СДЕЛКИТЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА, АКО РИСКЪТ И ПОЛЗИТЕ ОТ ТЕЗИ СДЕЛКИ СА СЪЩЕСТВЕНИ ЗА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И АКО РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ Е СЪЩЕСТВЕНО ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК.

През отчетния период не са водени извънбалансово сделки на дружеството.

15. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ НА 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 не притежава дялови участия в други дружества в страната и чужбина.

16. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ 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 ДКЦ | Стара Загора ЕООД не е сключвало договори за заем в качеството му на заемополучател. В полза на дружеството не са предоставяни гаранции и/или поемани задължения. Дружеството няма сключени договори за заем, както и извършена нова емисия ценни книжа.

17. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ 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 ДКЦ | Стара Загора ЕООД не е сключвало договори за заем в качеството му на заемател. Дружеството не е предоставяло гаранции в полза на други лица.

18. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕТО НА СРЕДСТВАТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД.

ДКЦ | Стара Загора ЕООД не е публично дружество и не продава ценни книжа на фондовата борса.

19. 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 за 2017 г

20. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ С ПОСОЧВАНЕ НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА ОБСЛУЖВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, ЕВЕНТУАЛНИТЕ ЗАПЛАХИ И МЕРКИ, КОИТО

ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, Е ПРЕДПРИЕЛО ИЛИ ПРЕДСТОИ ДА ПРЕДПРИЕМЕ С ОГЛЕД ОТСТРАНЯВАНЕТО ИМ.

ДКЦ I Стара Загора ЕООД осъществява оперативната си дейност, като управлението на финансовите ресурси е подчинено изключително на структурирането на такава капиталова структура, която да позволи да се комбинират по-ниския риск на финансирането със собствени средства с по-високата ефективност и гъвкавост на паричния поток, като във всеки един момент да може да се премине от един към друг вид финансиране с оглед на конкретните нужди на дружеството.

21.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.

Инвестиционната програма, заложена като част от инвестиционната дейност, на ДКЦ I СТАРА ЗАГОРА ЕООД вече е реализирана, като е закупена система за дигитализация на рентгенови снимки на стойност 30 600,00 лв., което ще даде възможност за сключване на договор за повече клинични пътеки с РЗОК и съответно увеличаване приходите на болницата през следващата година.

22. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ ОТ 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.

1. **Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска**
В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска/системата/, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Управителят носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Управителят изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг. Текущият мониторинг се състои в оценяване дали системата е подходяща все още за дружеството в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на Управителя се съобразява с приоритетите на компанията. Оценяването също е съизмерено с характеристиките на дружеството и влиянието на идентифицираните рискове. Управителят докладва на контролор относно

основните характеристики и особености на системата и относно ключови въпроси, включително относно установените основни инциденти и съответно приетите или приложени корективни действия.

2. Контролна среда Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на управителя, отговорен за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.
- Ангажимент за компетентност. Управителят на дружеството и лицата ангажирани с процеса на вътрешен контрол и управление на риска притежават необходимите познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите, които изисква процеса, които определят дължостната характеристика на дадено лице. Управителят на дружеството следи нивата на компетентност за конкретни работни места и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания.
 - Участие на лицата, натоварени с общо управление. Съзнанието за контрол в дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно Управителя на дружеството. Отговорностите на управителя са уредени в учредителния акт и договора за управление. Допълнително Управителят е натоварен и с надзор върху проектирането на модела и ефективното функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на дружеството.
 - Философия и оперативен стил на ръководството. Философията и оперативният стил на ръководството обхващат широка гама характеристики. Нагласите на Управителя и неговите действия във връзка с финансовото отчитане се проявят чрез консервативния избор измежду наличните алтернативни счетоводни принципи.
 - Организационна структура. Установяването на подходяща организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Управителят преценява уместността на организационната структура на дружеството, като съобразява тази структура с размера и характера на дейностите на дружеството.
 - Възлагане на правомощия и отговорности. При възлагането на правомощия и отговорности на останалите служители в дружеството се отчитат приложимите за сектора бизнес практики, познания и опит на служителите и наличните в дружеството ресурси.
 - Политика и практика, свързани с човешките ресурси. Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси, често показват важни въпроси във връзка със

съзнанието за контрол на дружеството. При подбора на персонал Управителят се фокусира върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. По този начин изразява и ангажираността на дружеството да назначава компетентни и надеждни служители.

3. Процес за оценка на рисковете на Дружеството
Процесът на оценка на риска от страна на Управителя представлява базата за начина, по който той определя рисковете, които следва да бъдат управлявани. Управителят идентифицира следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове. Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип. Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие. Общият план на Управителя на Дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на финансирането на специализираната болнична помощ, което се определя със закон. Управителят се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството. Всеки от рисковете, свързани с държавата – политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействието между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните условия, конкурентните условия в страната, в която съответното дружество осъществява своята дейност.

4. Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията
Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал; разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции, като например, автоматизирани файлове за неуточнени позиции на информация и процедури, следвани за своевременно коригиране на задържаните неуточнени позиции; обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга; обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и

операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията; и гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет. Комуникацията от страна на дружеството на ролите и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводния екип разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово отчитане, са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключения към управителя. Комуникацията се осъществява въз основа на разработени правила за финансово отчитане. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

5. Текущо наблюдение на контролите Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Управителят извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

23. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА.

През отчетната година не са извършвани промени в ръководството на дружеството.

24. 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 ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И НЕГОВИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА, НЕЗАВИСИМО ОТ ТОВА, ДАЛИ СА БИЛИ ВКЛЮЧЕНИ В РАЗХОДИТЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ ПРОИЗТИЧАТ ОТ РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ПЕЧАЛБАТА.

През 2017 г. са изплатени възнаграждения към ръководни служители в размер на 38 481 лв.

25. ПОЛУЧЕНИ СУМИ И НЕПАРИЧНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Размерът на нетното възнаграждение на Управителя за 2017 г. е в размер на 23641 лв. Дружеството не е изплащало непарични възнаграждения.

26. УСЛОВНИ ИЛИ РАЗСРОЧЕНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ, ВЪЗНИКНАЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА, ДОРИ И АКО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕТО СЕ ДЪЛЖИ КЪМ ПО-КЪСЕН МОМЕНТ

Дружеството няма условни и разсрочени възнаграждения, възникнали през 2016 г.

27. СУМА, ДЪЛЖИМА ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ НЕГОВИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА ЗА ИЗПЛАЩАНЕ НА ПЕНСИИ, ОБЕЗЩЕТЕНИЯ ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ ИЛИ ДРУГИ ПОДОБНИ ОБЕЗЩЕТЕНИЯ.

През 2017 г. не са дължими суми от дружеството за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

28. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗВЕСТНИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ДОГОВОРНОСТИ (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.

Не съществуват договорности в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящия едноличен собственик на капитала.

29.ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ ИЛИ АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА, КАСАЕЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ИЛИ ВЗЕМАНИЯ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, В РАЗМЕР НАЙ- МАЛКО 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на ДКЦ | СТАРА ЗАГОРА ЕООД в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

30. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА ДРУЖЕСТВОТО.

Дружеството преценява, че не е налице друга информация, която да не е оповестена от ръководството.

Управител:.....

Д-р Георги Дисичков

