

ДКЦ „СВЕТА МАРИНА“ ЕООД



ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

За периода, завършващ на 31 декември 2023 г.

Одобрен от ръководството на 02 април 2024 г.

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството представя своя междинен финансов отчет към 31 декември 2023 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 – Проф. Д-р Валентина Маджова, д.м., която 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, ЗАД Булстрад Живот АД, ДЗИ Животозастраховане ЕАД, ЗК България Иншуриънс АД, Дженерали Застраховане АД, ОЗОФ Доверие ЗАД, ЗД Съгласие АД, ЗК Медико 21 АД и др.).

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 здравноосигурителна каса и Български лекарски съюз (НРД), като за 2023 г. този договор е 03-759/18.02.2020 г. и 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 заболяемостта 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.

Целите на ръководството на Дружеството са насочени към:

- Профилактика, превенция на опасни и социално значими заболявания, както и промоция на здравето – чрез разширяване и подобряване на здравните умения и знания на подрастващите и обслужваното население;
- Подобряване на наблюдението и грижите за хронично болните и диспансеризирани пациенти.
- Висока степен на професионализъм, ефективно използване на ресурсите при минимален риск за пациента и положително влияние върху здравето му;
- Осигуряване на населението от областта с максимален пакет от здравни услуги, договорени с РЗОК, основани на кадровата и техническата обезпеченост на лечебното заведение;
- Планиране и извършване профилактични здравни дейности – координация със службата за трудова медицина на УМБАЛ „Света Марина“ ЕАД за извършване на профилактични прегледи на колектива;
- Разработване и прилагане в действие на инвестиционна програма за осигуряване на високотехнологично медицинско оборудване и апаратура за успешно провеждане на иновативна лечебна дейност;
- Постигане и задържане на финансова стабилност, оптимални условия на труд и качествено обслужване на пациентите;

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

- диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни;
- консултации; 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 на временната нетрудоспособност;
- наблюдение на бременни и лица под 18 години;
- извършване на дейности по здравна промоция и профилактика, включително профилактични прегледи и манипулации;
- издаване на документи, свързани с дейността на лекарите;
- консултации и насочване на пациенти за консултативна и болнична помощ;
- лечение на болни в дома им, когато състоянието им налага това;
- хоспитализация на пациенти, когато лечебната цел не може да се постигне в амбулаторни условия или в дома на пациента;
- Извършване на експертиза за помощни средства.

Доклад на ръководството (продължение)

Структурата 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, кабинет по съдова хирургия, ортопедичен, онкологичен, офталмологичен, ревматологичен, физиотерапевтичен, психиатричен, психологичен, паразитологичен, хематологичен, медико-генетична консултация и кабинет за лечение на болката.
- Специализирани детски кабинети (8) - детски кардиологичен, детски ревматологичен, детски хематологичен, детски гастроентерологичен, детски психиатричен, детски неврологичен, детски ендокринологичен и детски нефрологичен.

Акценти в дейността през 2023 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, както и са сключени договори с консултанти по различни медицински специалности, така че да няма отрицателно влияние върху качеството на обслужване на пациентите, посещаващи Дружеството.

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

В изпълнение на Бизнес програмата за развитие и планиране на дейността на дружеството са закупени: 3-канална ЕКГ холтер система с едно записващо устройство, както и допълнително записващо устройство към него и вграден принтер режими – ръчен, автоматичен, анализ на аритмия 3.5" цветен LCD дисплей; доплер за ехограф Алока Алфа 6 и електронен РА трансдюсер – трансторакален. Новозакупената медицинска апаратура, позволява по-точно и навременно диагностициране на пациенти, страдащи от сърдечно-съдови, нервни и ендокринни заболявания. Закупени са нови четири компютъра и четири принтера. Изграден е напълно нов уеб сайт на дружеството, който дава възможност за записване на часове за медицински консултации директно през платформата. В съвременното общество дигитализацията е завладяла всеки сектор от икономиката в страната и онлайн резервациите дават необходимия за висока конкурентноспособност съвременен облик на медицинската дейност на ДКЦ „Света Марина“ ЕООД.

Доклад на ръководството (продължение)

През м.Октомври на отчетната година се сключи нов договор за предоставяне на медицински услуги с Националната здравноосигурителна каса.

Преразгледани са и актуализирани цените на медицинските услуги предлагани извън пакета дейности включени в рамков договор между дружеството и Националната здравно осигурителна каса.

Извършени са профилактични прегледи и изследвания с четири нови договорни партньора.

Разширен е и обхватът на партньорите ни, предоставящи здравноосигурителни услуги.

През 2023 г. са извършени проверки от РЗИ и вътрешен одит, при които няма констатирани съществени нарушения.

Дружеството изпълнява финансовите цели, заложи 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.

Акценти при изпълнение на нефинансовите цели са:

- **Подобряване на социалната политика и управлението на персонала** – сключен нов едногодишен договор за доставката на минерална и трапезна вода, зачитане човешките права; заети работни места от трудоустроени служители; мерки за безопасност в работна среда; провеждане на обучения за отговорно поведение към клиента и спазването на професионална етика;
- **Адаптиране и ангажиране на дейността и служителите към потенциалните въздействия, свързани с климатичните промени** - сключен е нов едногодишен договор с дружество, осигуряващо пожарна безопасност.; сключени договори за обезвреждане на отпадъци-спазване задълженията по действащ договор за обезвреждане на опасни отпадъци от дейността; икономично осветление; увеличаване дела на електронни фактури спрямо общия документооборот; увеличаване дела на хигиенните материали от биопродукти;
- **Спазване на правилата за борба с корупцията и почтеността в дружеството** - спазване на разработените вътрешни правила и мерки за предотвратяване изпирането на пари и финансирането на тероризма, проучване на потенциални нови контрагенти, политика за защита на личните данни; оптимизиране на правилата заложи в системата за финансово управление и контрол на дружеството;
- **Подобряване на корпоративното управление** - Постигане и задържане на финансова стабилност, чрез максимално оптимизиране на зависимостта между разходи и ползи, профилактика, превенция на опасни и социално значими заболявания и промоция на здравето – проведени са профилактични кампании на четири нови бизнес контрагента. Осигуряване и поддържане на максимално голям пакет от диагностични, лечебни, профилактични, физиотерапевтични и рехабилитационни дейности в региона, съответстващи на стандартите за добрата медицинска практика –закупена е нова медицинска апаратура в изпълнение на бизнес програмата на дружеството.

Доклад на ръководството (продължение)

Основни финансови показатели

Показатели	2023	2022	изменение
	хил.лв.	хил.лв.	%
Нетни приходи от продажби	3 868	3 551	8,93%
Други приходи	6	142	-95,77%
Оперативна печалба преди амортизации	89	48	85,42%
Оперативна печалба	8	5	60,00%
Нетна печалба	7	4	75,00%
Капиталови разходи	38	71	-46,48%
Нетекущи активи	202	246	-17,89%
Текущи активи	486	459	5,88%
Собствен капитал	180	175	2,86%
Нетекущи пасиви	137	144	-4,86%
Текущи пасиви	377	390	-3,33%

Оперативна печалба преди амортизации/ Нетни приходи от продажби	2,30%	1,35%
Оперативна печалба/Нетни приходи от продажби	0,21%	0,14%
Нетна печалба/Нетни приходи от продажби	0,18%	0,11%
Коефициент на текуща ликвидност (текущи активи/текущи пасиви)	1,29	1,18
Коефициент на бърза ликвидност (вземания + парични средства/текущи пасиви)	1,28	1,17
Коефициент на парична ликвидност (парични средства/текущи пасиви)	0,99	1,14
Коефициент на финансова автономност (собствен капитал/пасиви)	0,35	0,33
Коефициент на задлъжнялост на база текущи задължения (текущи пасиви/собствен капитал)	2,09	2,23

Нетни приходи от продажби	2023	2022	изменение	относит. дял за 2023
	хил.лв.	хил.лв.	%	%
Приходи от РЗОК	2 376	2 265	4,90%	61,43%
Приходи от потребителска такса	45	49	-8,16%	1,16%
Приходи от платени медицински услуги	1 416	1 216	16,45%	36,61%
Приходи от профилактични прегледи	17	8	112,50%	0,44%
Приходи от наеми	14	13	7,69%	0,36%
Общо	3 868	3 551	8,93%	100,00%

Доклад на ръководството (продължение)

Други приходи	2023 хил.лв.	2022 хил.лв.	изменение %	относит. дял за 2023 %
Приходи от финансиране от РЗОК за работа в условия на епидемия	-	71	-100.00%	0.00%
Приходи от финансиране за дълготрайни материални активи	5	2	150.00%	83.33%
Приходи от финансиране за текущата дейност	1	69	-98.55%	16.67%
Общо	6	142	-95.77%	100.00%

Разходи за оперативната дейност	2023 хил.лв.	2022 хил.лв.	изменение %	относит. дял за 2023 %
Разходи за материали	127	177	-28,25%	3,29%
Разходи за външни услуги	478	400	19,50%	12,36%
Разходи за персонала	3 176	3 049	4,17%	82,15%
Разходи за амортизация	81	43	88,37%	2,10%
Други разходи	4	19	-78,95%	0,10%
Общо разходи за оперативната дейност	3 866	3 688	4,83%	100,00%

Разходи за материали	2023 хил.лв.	2022 хил.лв.	изменение %	относит. дял за 2023 %
Медикаменти	1	27	-96,30%	0,79%
Медицински консумативи	65	56	16,07%	51,18%
Ел.енергия	28	56	-50,00%	22,05%
Топлоенергия	13	15	-13,33%	10,24%
Вода	1	1	0,00%	0,79%
Стопански материали	5	4	25,00%	3,94%
Резервни части и консумативи	2	6	-66,67%	1,57%
Канцеларски материали	12	12	0,00%	9,45%
Общо разходи за материали	127	177	-28,25%	100,00%

Доклад на ръководството (продължение)

Разходи за външни услуги	2023	2022	изменение	относит. дял за 2023
	хил.лв.	хил.лв.	%	%
Наем	397	323	22,91%	83,05%
Пране	3	3	0,00%	0,63%
Поддръжка на активи и медицинска апаратура	2	3	-33,33%	0,42%
Поддръжка програмни продукти и компютри	25	24	4,17%	5,23%
Комуникационни услуги	6	6	0,00%	1,26%
Стерилизация	6	5	20,00%	1,26%
Застраховки	10	11	-9,09%	2,09%
Представяния медии, PR услуги	2	1	100,00%	0,42%
Юридически услуги	11	8	37,50%	2,30%
Одиторски услуги	2	2	0,00%	0,42%
Охрана	2	2	0,00%	0,42%
Банкови такси по преводи	2	2	0,00%	0,42%
Други	9	9	0,00%	1,88%
Събиране, транспортиране и обезвреждане на отпадъци	1	1	0,00%	0,21%
Общо разходи за външни услуги	478	400	19,50%	100,00%

Разходи за персонала	2023	2022	изменение	относит. дял за 2023
	хил.лв.	хил.лв.	%	%
Възнаграждения по трудови договори	2 258	2 592	-12,89%	71,10%
Възнаграждения по извънтрудови правоотношения	499	53	841,51%	15,71%
Възнаграждения по ДУК	95	85	11,76%	2,99%
Провизии за отпуски и пенсии	4	15	-73,33%	0,13%
Разходи за осигурителни вноски	320	304	5,26%	10,08%
Общо разходи за персонала	3 176	3 049	4,17%	100,00%

Други разходи	2023	2022	изменение	относит. дял за 2023
	хил.лв.	хил.лв.	%	%
Представителни разходи	2	5	-60,00%	50,00%
Данъци върху разходите по ЗКПО	-	1	-100,00%	0,00%
Брак на материални запаси	-	13	-100,00%	0,00%
Брак на ДМА	2	-	100,00%	50,00%
Общо други разходи	4	19	-78,95%	100,00%

Доклад на ръководството (продължение)

Активи	2023	2022	изменение	относит. дял за 2023
	хил.лв.	хил.лв.	%	%
Нетекущи активи				
Дълготрайни материални и нематериални активи	177	222	-20,27%	25,50%
Активи по отсрочени данъци	25	24	4,17%	3,60%
	202	246	-17,89%	29,11%
Текущи активи				
Материални запаси	3	1	200,00%	0,43%
Търговски и други вземания	108	14	671,43%	15,56%
Парични средства	375	444	-15,54%	54,03%
	486	459	5,88%	70,03%
Разходи за бъдещи периоди	6	4	50,00%	0,86%
Общо активи	694	709	-2,12%	100,00%
Собствен капитал	2023	2022	изменение	относит. дял спрямо СК за 2023
	хил.лв.	хил.лв.	%	%
Регистриран капитал	5	5	0,00%	2,78%
Резерви	168	166	1,20%	93,33%
Текуща печалба/(загуба)	7	4	75,00%	3,89%
	180	175	2,86%	100,00%
Нетекущи пасиви	2023	2022	изменение	относит. дял в общо пасиви за 2023
	хил.лв.	хил.лв.	%	%
Провизии за пенсионни обезщетения	132	132	0,00%	25,68%
Финансирания	5	12	-58,33%	0,97%
	137	144	-4,86%	26,65%
Текущи пасиви				
Търговски и други задължения	80	115	-30,43%	15,56%
Задължения към персонала	201	180	11,67%	39,11%
Данъчни и осигурителни задължения	92	93	-1,08%	17,90%
Финансирания	4	2	100,00%	0,78%
	377	390	-3,33%	73,35%
Общо пасиви	514	534	-3,75%	100,00%

Доклад на ръководството (продължение)

Парични потоци

	2023 хил.лв.	2022 хил.лв.
Нетни парични потоци от оперативна дейност	(29)	286
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(38)	(71)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(2)	(2)
Ефект от промяна на валутните курсове		
Нетно изменение на паричните средства	(69)	213
Парични средства на 1 януари	444	231
Парични средства на 31 декември	375	444

Персонал

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 40 лекари, от тях 15 нехабилитирани и 23 хабилитирани преподаватели, работещи в Медицински университет “Проф. Д-р Параскев Стоянов”- Варна и УМБАЛ „Света Марина“, от които 16 доценти и 7 професори. Затова университетското лечебно заведение е единственото акредитирано ДКЦ в Североизточна България с възможност за обучение на студенти, медицински сестри, лаборанти, бакалаври и магистри по Здравен мениджмънт, бакалаври и магистри по Управление на здравните грижи, общопрактикуващи лекари и специалисти по извънболнична медицинска помощ.

Средносписъчният състав на персонала за 2023 г. е 77 (2022 г.: 83).

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

- Лекари – 51
 - ✓ 8 нехабилитирани преподаватели в МУ “Проф. Д-р П. Стоянов”- Варна
 - ✓ 7 хабилитирани преподаватели - 5 доценти и 2 професори
- Медицински сестри – 10
- Медицински лаборанти – 11
- Рентгенови лаборанти – 8
- Рехабилитатори – 9
- Друг персонал, обслужващ дейността – 44, в т.ч.:
 - ✓ Специалисти с висше немедицинско образование – 3
 - ✓ Административен – 9
 - ✓ Регистратори – 15
 - ✓ Хигиенисти – 6
 - ✓ Портиери – 4
 - ✓ Здравен асистент - 1
 - ✓ Технически изпълнител - 6

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 2023 г.

Финансови цели	2023 план хил.лв.	2023 отчет хил.лв.
1. Коефициент на ефективност на разходите		
<i>1.1. Общо приходи, включващи:</i>		
Нетни приходи от продажби	3 475	3 868
Други приходи	30	6
Общо приходи от оперативна дейност	3 505	3 874
Финансови приходи	-	-
Общо приходи	3 505	3 874
<i>1.2. Общо разходи, включващи:</i>		
Разходи за материали	255	127
Разходи за външни услуги	450	478
Разходи за персонала	2 747	3 176
Разходи за амортизация	36	81
Други разходи	15	4
Общо разходи за оперативна дейност	3 503	3 866
Финансови разходи	-	-
Общо разходи	3 503	3 866
Показател за ефективност на разходите (1.1 / 1.2)	1.00	1.00
2. Коефициент на задлъжнялост		
<i>2.1. Посиви</i>	513	514
<i>2.2. Собствен капитал</i>	173	180
Показател Задлъжнялост (2.1 / 2.2)	2.97	2.86
3. Коефициент на обща ликвидност		
<i>3.1. Краткотрайни (текущи) активи</i>	466	486
<i>3.2. Краткосрочни (текущи) задължения</i>	373	377
Показател Обща ликвидност (3.1 / 3.2)	1.25	1.29

Доклад на ръководството (продължение)

Нефинансови цели и показатели за изпълнение на бизнес програма и отчет за изпълнението им за 2023 г.	
1. Цели, произтичащи от стратегическата цел	Показатели
Подобряване на социалната политика и управлението на персонала	Равнопоставеност на служителите – сключен нов едногодишен договор за доставка на минерална и трапезна вода ; зачитане човешките права; заети работни места от трудоустроени служители; мерки за безопасност в работна среда; провеждане на обучения за отговорно поведение към клиента и спазването на професионална етика.
Адаптиране и ангажиране на дейността и служителите към потенциалните въздействия, свързани с климатичните промени	Аварийни планове – сключен е нов едногодишен договор с дружество, осигуряващо пожарна безопасност. ; сключени договори за обезвреждане на отпадъци-спазване задълженията по действащ договор за обезвреждане на опасни отпадъци от дейността; икономично осветление; увеличаване дела на електронни фактури спрямо общия документооборот; увеличаване дела на хигиенните материали от биопродукти.
Спазване на правилата за борба с корупцията и почтеността в дружеството	Спазване на разработените вътрешни правила и мерки за предотвратяване изпирането на пари и финансирането на тероризма, проучване на потенциални нови контрагенти, политика за защита на личните данни; оптимизиране на правилата заложи в системата за финансово управление и контрол на дружеството.
Подобряване на корпоративното управление	Постигане и задържане на финансова стабилност, чрез максимално оптимизиране на зависимостта между разходи и ползи. Профилактика, превенция на опасни и социално значими заболявания и промоция на здравето – проведени са профилактични кампании на четири нови бизнес контрагента. Осигуряване и поддържане на максимално голям пакет от диагностични, лечебни, профилактични, физиотерапевтични и рехабилитационни дейности в региона, съответстващи на стандартите за добрата медицинска практика – закупена е нова медицинска апаратура в изпълнение на бизнес програмата на дружеството.

Описание на политиките по отношение на социалните въпроси

Дружеството спазва здравословни и безопасни условия на труд на работното място, заложи 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:

Доклад на ръководството (продължение)

- Трудово-правните и осигурителните отношения;
- Организацията и заплащането на труда;
- Трудовата заетост и социалната дейност;
- Условиата 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.

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 персоналет 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:

- Стремех 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.

Доклад на ръководството (продължение)

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;
- 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.

Доклад на ръководството (продължение)

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.

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 – Проф. Д-р Валентина Маджова, 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 2023 г. общият размер на начислените възнаграждения е 95 хил. лв. (2022 г.: 85 хил.лв.).

Доклад на ръководството (продължение)

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.

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

- холтер за АН;
- дефибрилатор;
- бинокулярен колпоскоп;
- апарат за дълбока осцилация и лимфен дренаж на долни крайници;
- 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.

02 април 2024 г.

Управител

Проф. Д-р Валентина Маджова, д.м.

