

ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА

**„КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - БУРГАС”
ЕООД за първо шестмесечие на 2023г.**

1. Обща информация за дружеството.

“Комплексен онкологичен център – Бургас” ЕООД, бивш „Междубластен диспансер за онкологични заболявания със стационар – Бургас” ЕООД гр.Бургас е вписан в Търговския регистър на Бургаския окръжен съд по ф.д. №2365/2000г. том 1,регистър 2, стр.136 партиден № 22/ 2000 г. с регистриран капитал 453000 лв.В изпълнение на изискванията на § 70, ал.1,т.4 от Преходните и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за лечебните заведения , ДВ брой 59/2010 г. на 01.11.2010 година е извършена пререгистрацията на бивш „Междубластен диспансер за онкологични заболявания със стационар – Бургас” ЕООД в “Комплексен онкологичен център – Бургас” ЕООД ЕИК 000053191 с предмет на дейност :активно издирване , диагностика и лечение на лица с онкологични заболявания, периодически наблюдение,консултации и проследяване на болни с онкологични заболявания и преканцерози , регистрация и диспансеризация на болни с онкологични заболявания и преканцерози,създаване и поддържане на раков регистър за съответната територия на обслужване и за нуждите на националния раков регистър ; промоция и превенция на онкологични заболявания ; информирание на обществеността по проблемите на онкологичните заболявания ; експертна и консултативна дейност в областта на онкологията и на медицинската онкология ; научноизследователска дейност в областта на онкологията ; провеждане на клинични и терапевтични изпитвания в областта на медицинската онкология ; реализиране на комплексни програми за обучение и специализация по онкология ; медицинска онкология и лъчелечение и здравни грижи ; осъществяване на консултации по проблемите на онкологичните заболявания в обслужвания район ; извършване на профилактика и скринингови програми за онкологичните заболявания ; откриване на легла за долекуване, продължително лечение, рехабилитация и палеативни грижи, предоставяне на социални услуги по реда на закона за социалното подпомагане.

Правата на собственост на Община Бургас като едноличен собственик на капитала се упражняват от Общинския съвет гр. Бургас. Дружеството се представлява и управлява от Управителя проф. д-р Христо Стоянов Бозов . Дружеството е образувано за неопределен срок.

През м. ноември 2021г. е създадено дъщерно дружество Медицински център «Вяра и Надежда» ЕООД, където едноличен собственик на капитала е «Комплексен онкологичен център-Бургас» ЕООД. Медицински център «Вяра и Надежда» ЕООД е с предмет на дейност извънболнична специализирана медицинска помощ, в което лекари от различни специалности и помощен персонал ще извършват качествена и достъпна медицинска помощ, свързана с диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни; консултации; профилактика; диспансеризация и др.

2. Преглед на дейността на дружеството за второ триимесечие на 2023 г.

2.1. Резултати от медицинска дейност.

ОБООБЩЕНА СПРАВКА ЗА ДЕЙНОСТТА ОТ 01-01-2023 ДО 30-06-2023		
	ПОКАЗАТЕЛИ	Стойност
1	2	3
1	Дейност на стационара	0
1	Средномесечен брой легла	181
2	Брой преминали болни	5 508
3	Брой изписани (вкл. умрели)	5 372
4	Брой леглодни	28 115
5	Използваемост на едно легло в дни	155,3

6	Оборот на едно легло	30,4
7	Продължителност на престоя (средна)	5,1
II	Медико-диагностична дейност	0
1	Брой изследвания	156 105
а)	на лежачо болни	111 908
б)	на амбулаторни пациенти	44 197
2	Брой показатели	453 441
а)	на лежачо болни	354 305
б)	на амбулаторни пациенти	99 136
III	Амбулаторна дейност	
1	ДКБ	
а)	Брой преминали лица	22 037
аа)	от тях приети в стационара	5 426
б)	Общ брой прегледи	22 037
бб)	от тях на хоспитализирани пациенти	5 426

Данни за структурната единица (отделение)	Средномесечен брой легла за периода	Брой преминали болни	Брой изписани (вкл. умрели)	Брой леглодни
	1	2	3	4
ОАИЛ	6	221	0	371
Отделение онкогинекология	10	334	290	1 044
Отделение онкогастроентерология	8	245	239	725
Отделение медицинска онкология	76	3 299	3 237	8 739
Отделение лъчелечение	60	706	625	14 458
Отделение онкологична хирургия	21	1 175	981	2 778

СПРАВКА ЗА МЕДИКО-ДИАГНОСТИЧНАТА ДЕЙНОСТ ОТ 01-01-2023 ДО 30-06-2023				
Данни за структурната единица (отделение)	Брой изследвания		Брой показатели	
	за лежачо болни	за амбулаторни и пациенти	брой изследвани показатели за лежачо болни	брой изследвани показатели за амбулаторни пациенти
1	2	3	4	5
Всичко за лечебното заведение:				
Клинична лаборатория	100 450	32 667	348 434	88 165
Нуклеарна медицина	0	2 055	0	2 055
Образна диагностика	551	8 491	501	8 484
Обща и клинична патология	10 907	984	5 370	432

2.2. Основни финансови показатели

2.2.1. Структура на приходите и разходите на лечебното заведение

За периода от 01.01.2023 до 30.06.2023 година дружеството е реализирало приходи в размер на 34 373 х.лв. (ОПР) както следва :

	показатели	01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2022- 30.06.2022
1	Нетни приходи от продажби	33 910	26 081
2	Други приходи	463	344
	Общо приходи	34 373	26 425

Равнище на приходите през второто тримесечие на 2023 г. се е увеличило спрямо същият период на предходната година в абсолютна сума 7 948 х.лв.

Видове приходи	01.01.2023- 30.06.2023		01.01.2022- 30.06.2022		Разлика 2023/2022 хил.лева
	хил. лева	%	хил. лева	%	
Приходи-парични потоци /без медикаменти и мед. изделия заплащани от РЗОК, кръв и кръвни продукти и изотопи по държавна субсидия, лекарствени продукти държавна доставка/	12 242	100	9 554	100	+ 2 688
Финансиране ДМА	93	0,76	73	0,76	+ 20
Договор РЗОК, в т.ч.	11 635	95,04	9 116	95,40	+ 2 519
за дейност (КП,АПР)	11 635	95,04	8 599	90,00	+ 3 036
за поставяне на дози от препоръчителните ваксини срещу COVID-19	0	0	14	0,15	- 14
за стимулиране на персонала, ангажиран в борбата срещу COVID-19	0	0	192	2,00	- 192
за работа при неблагоприятни условия	0	0	311	3,25	- 311
Платени мед. услуги	176	1,44	170	1,78	+ 6
в т.ч. потребителска такса	3	0,02	8		- 5
Наеми	6	0,05	2	0,02	+ 4
Други приходи	332	2,71	195	2,04	+ 137
В т.ч. признати приходи					
- от дарение	259	2,12	0		+ 259

През първото шестмесечие на 2023 г. дружеството е направило разходи /ОПР/ в размер на 32 294 х.лв. структурата на разходите е както следва :

Показатели	01.01.2023- 30.06.2023	01.0.2022- 30.06.2022	Относителен дял в общите разходи 2023г.	(хил.лв.)	
				Разлика в х.лв. 2023г./2022г.	Разлика в % 2023г./2022г.
Материали	24 613	18 986	76,22	+ 5 627	129,64
Външни услуги	1 254	1 220	3,88	+ 34	102,79
Заплати и други възнаграждения	4 568	3 945	14,15	+ 623	115,79
Социални и здравни осигуровки	816	736	2,53	+ 80	110,87
Амортизации	907	781	2,81	+ 126	116,13
Други разходи	91	99	0,9	- 8	91,92
Общо разходи от оперативна дейност	32 249	25 767	99,86	+ 6482	125,16

Финансови разходи	45	60	0,14	- 15	75
Общо разходи от обичайна дейност	32 294	25 827	100	+ 6 467	125,04

Най – значимия дял в общите разходи има разхода за материали

Структурата на разходите за материали е както следва :

(хил.лв)

№ по ред	показател	01.01.2023-30.06.2023	01.01.2022-30.06.2022	Разлика в х.лв. 2023г./2022г.	Разлика в % 2023г./2022 г.
1	лекарствени продукти	22 642	17 214	+ 5 428	131,53
2	медицински консумативи	1 425	1 242	+ 183	114,73
3	вода, горива, енергия	213	288	- 75	93,42
4	храна за пациентите	97	79	+ 18	122,78
5	други материали	236	163	+ 73	144,79
	Общо разходи за суровини и материали	24 613	18 986	+ 5 627	129,64

(хил.лв)

Видове разходи	01.01.2023-30.06.2023		01.01.2022-30.06.2022	
	х.лева	%	х.лева	%
1. Заплати и осигуровки, в т.ч. стимули за персонала, ангажиран в борбата срещу COVID-19, от приходи НЗОК	5 384	52,98	4 608	55,69
за работа при неблагоприятни условия, от приходи НЗОК	0	0	468	5,66
2. Медикаменти и мед. консумативи/без медикаменти и мед. изделия заплащани от РЗОК, медикаменти, кръв и кръвни продукти и изотопи по държавна субсидия/	1 936	19,05	1 573	19,01
3. Храна стационар	97	0,95	83	1,00
4. Материали, горива, ел. енергия, раб. облекло	449	4,42	276	3,34
5. Външни услуги	1 254	12,34	752	9,09
в това число:				
- текущи ремонти	3	0,03	14	0,17
- външни медицински услуги	151	1,49	120	1,45
- пране, дезинфекция, стерилизация	67	0,66	49	0,59
- абон. поддръжка мед. апаратура	741	7,29	281	3,39
- други външни	292	2,87	288	3,48
6. Други разходи, в т.ч. и финансови разходи	136	1,34	198	2,39
7. Амортизации	907	8,92	784	9,48
8. Текуща издръжка/без медикаменти и мед. изделия заплащани от РЗОК, кръв и кръвни продукти и изотопи по държавна субсидия/	10 163	100	8 274	100
9. Въведени ДМА	420		256	

2.2.2 Структура на баланса

В актива на баланса :

В баланса на дружеството , дълготрайните материални активи са представени по балансова стойност както следва:

- Сгради – 5 610 х.лв. ;
- Машины , производствено оборудване и апаратура – 10 313 х.лв. , която обединява балансовата стойност на : апаратура общо /апаратура 1,апаратура 2,апаратура 3, апаратура 4/ , производствено оборудване и компютърна техника ;
- Съоръжения и други - 84 х.лв., която представлява балансовата стойност на стопански инвентар и транспортни средства.

Има ограничени права върху собствеността на дълготрайните материални активи, придобити по Договор за инвестиционен кредит с „Експресбанк“ АД, преобразувана в Банка ДСК АД и „Регионален фонд за градско развитие“ АД, а именно върху сграда за Отделение по нуклеарна медицина и брахитерапия и апаратура (сграда за Отделение по нуклеарна медицина, хибридна система ПЕТ/КТ, хибридна система СПЕКТ/КТ, система за автоматично диспенсирание и инжектиране на радиофармацевтици и автоматична терапевтична система за брахитерапия).

Дружеството е поело ангажимент за придобиване на дълготрайни материални активи , включително авансови плащания на стойност 371 х.лв.(изграждане на нова сграда за разполагане на стационарни отделения, изграждане на пристройка за разполагане на ядрено-магнитен резонанс и др.)

Към 30.06.2023 г. дружеството притежава нематериални дълготрайни активи, чиято балансова стойност е в размер на 1 х.лв. , които представляват софтуер.

В баланса на дружеството са представени инвестициите в дъщерни дружества в размер на 10 х.лв. Представляващи 100 % дялове в основния капитал на дъщерно дружество Медицински център „Вяра и Надежда“ ЕООД.

В баланса на дружеството са представени материални запаси на стойност 2 246 х.лв. , от които медикаменти – 2 122 х.лв., медицински консумативи – 105 х.лв. , материали – 19 х.лв.

Отразените в баланса вземания от клиенти в размер на 10 964 х.лв. , произхождат от дължими суми за изпълнени клинични пътеки и клинични процедури за месец юни 2023 г., суми за възстановяване по реда на Механизма за гарантиране на предвидимост и устойчивост на бюджета на НЗОК за месец юни 2023г. и вложени лекарствени продукти по клинични пътеки и процедури за месец май, юни 2023 година – 10 413 х.лв., и 519 х.лв. от извършена медицинска дейност по клинични пътеки , клинични процедури, но неприето от РЗОК – Бургас като такива (надлимит) за 2018г. и 2019г. приложени са и спецификации и вземания други клиенти 32 х.лв. Другите вземания в размер на 57 х.лв. представляват - 24 х.лв. гаранция по договор за наем търг , 13 х.лв. вземания по съдебни спорове по дело срещу НЗОК и присъдени вземания в размер на 16 х.лв. от доставчик за некоректно изпълнен договор за доставка на медицинска апаратура, след проведена обществена поръчка по ЗОП и 4 х.лв. авансов данък по ЗКПО.

През 2022г. е извършена обезценка на вземанията съгласно счетоводната политика. Обезценката е на вземания от клиент „Енерджи Маркет Глобал“ ООД и е на 100% , тъй като има условия за това. Вземанието е за начислени неустойки по договор за доставка на електрическа енергия за периода м.ноември 2021г. до м.април 2022г. В размер на 119 х.лв. Контрагента не потвърждава размера на вземането. Дружеството е завело търговско дело пред Бургаския окръжен съд.

Няма вземания, които да служат за залог и обезпечение

В баланса на предприятието са представени разходи за бъдещи периоди в размер на 4 х.лв. представляващи суми по застраховки на имущество и медицински специалисти. Разходите за бъдещи периоди имат незначителен относителен дял в актива на баланса .

Паричните средства в баланса на лечебното заведение са в размер на: парични средства в брой – 13 х.лв и парични средства в разплащателни сметки – 5 216 х.лв.

В пасива на баланса :

Записан капитал 6 135 х.лв. равен на регистрирания капитал в съда.

Други резерви от 3 189 х.лв., представляващи 8 х.лв. преотстъпени данъци от печалбата през 2002 г. по силата на ЗКПО; 34 х.лв. създадени по време на трансформирането на бившия онкологичен диспансер – бюджетно предприятие, в ЕООД през 2000 година и печалба за финансовата 2014 година до 2018 година. Печалба за финансовата 2014 година след намаление с разходите за данъци от печалбата е в размер на 492 х.лв., съгласно решение на Общински съвет-Бургас по т.5 от Протокол №48/17.02.2015г. едноличните търговски дружества отчисляват дивидент 50 на сто от печалбата, с изключение на случаите, когато дружеството е лечебно заведение и инвестира 50 на сто от печалбата в закупуване на медицинска апаратура и остатъка от печалбата, след отчисляване на дивидента, в т.ч. и инвестициите в медицинска апаратура отнася в „Други резерви“. С решение на Общински съвет-Бургас по т.13 от Протокол 6/17.12.2015г. са утвърдени разходите за медицинска апаратура за финансовата 2014 година. Печалба за финансовата 2015 година след намаление с разходите за данъци от печалбата е в размер на 167 х.лв., съгласно решение на Общински съвет-Бургас по т.3 от Протокол №7/26.01.2016г. едноличните търговски дружества отчисляват дивидент 50 на сто от печалбата, с изключение на случаите, когато дружеството е лечебно заведение и инвестира 50 на сто от печалбата в закупуване на медицинска апаратура и остатъка от печалбата, след отчисляване на дивидента, в т.ч. и инвестициите в медицинска апаратура отнася в „Други резерви“. С решение на Общински съвет-Бургас по т.6 от Протокол 19/29.11.2016г. са утвърдени разходите за медицинска апаратура за финансовата 2015 година. Печалба за финансовата 2016 година след намаление с разходите за данъци от печалбата е в размер на 263 х.лв., съгласно решение на Общински съвет-Бургас по т.37 от Протокол №23/31.01.2017г. едноличните търговски дружества отчисляват дивидент 50 на сто от печалбата, с изключение на случаите, когато дружеството е лечебно заведение и инвестира 50 на сто от печалбата в закупуване на медицинска апаратура и остатъка от печалбата, след отчисляване на дивидента, в т.ч. и инвестициите в медицинска апаратура отнася в „Други резерви“. С решение на Общински съвет-Бургас по т.11 от Протокол 34/28.11.2017г. са утвърдени разходите за медицинска апаратура, печалба за финансовата 2017 година след намаление с разходите за данъци от печалбата е в размер на 939 х.лв., съгласно решение на Общински съвет-Бургас по т.10 от Протокол №37/30.01.2018г. едноличните търговски дружества отчисляват дивидент 50 на сто от печалбата, с изключение на случаите, когато дружеството е лечебно заведение и инвестира 50 на сто от печалбата в закупуване на медицинска апаратура и остатъка от печалбата, след отчисляване на дивидента, в т.ч. и инвестициите в медицинска апаратура отнася в „Други резерви“. С решение на Общински съвет-Бургас по т.5 от Протокол 50/27.11.2018г. са утвърдени разходите за медицинска апаратура за финансовата 2017 година. Печалба за финансовата 2018 година след намаление с разходите за данъци от печалбата е в размер на 48 х.лв. съгласно решение на Общински съвет-Бургас по т.18 от Протокол №53/29.01.2019г. едноличните търговски дружества отчисляват дивидент 50 на сто от печалбата, с изключение на случаите, когато дружеството е лечебно заведение и инвестира 50 на сто от печалбата в закупуване на медицинска апаратура и остатъка от печалбата, след отчисляване на дивидента, в т.ч. и инвестициите в медицинска апаратура отнася в „Други резерви“. С решение на Общински съвет-Бургас по т.12 от Протокол №3/27.11.2019г. са утвърдени разходи за медицинска апаратура за 12 х.лв. и по т.33 от Протокол №9/28.04.2020г. 12х.лв.. Печалба за финансовата 2019 година след намаление с разходите за данъци от печалбата е в размер на 39 х.лв. съгласно решение на Общински съвет-Бургас по т.5 от Протокол №6/28.01.2020 г. Едноличните търговски дружества отчисляват дивидент 50 на сто от печалбата, с изключение на случаите, когато дружеството е лечебно заведение и инвестира 50 на сто от печалбата в закупуване на медицинска апаратура и остатъка от печалбата, след отчисляване на дивидента, в т.ч. и инвестициите в медицинска апаратура отнася в „Други резерви“. С решение на Общински съвет-Бургас по т.6 от Протокол №15/27.10.2020г. са утвърдени разходи за медицинска апаратура за 19 х.лв., печалбата за финансовата 2020 година след намаление с разходите за данъци от печалбата е в размер на 45 х.лв. съгласно решение на Общински съвет-Бургас по т.20 от Протокол №20/23.02.2021 г. С решение на Общински съвет-Бургас по т.38 от Протокол №25/28.09.2021г. са утвърдени разходи за медицинска апаратура за 22,5 х.лв. Печалба за финансовата 2021 година след намаление с разходите за данъци от печалбата е в размер на 1 154

х.лв. съгласно решение на Общински съвет-Бургас по т.1 от Протокол №36/07.04.2021 г. Едноличните търговски дружества отчисляват дивидент 50 на сто от печалбата, с изключение на случаите, когато дружеството е лечебно заведение и инвестира 50 на сто от печалбата в закупуване на медицинска апаратура и остатъка от печалбата, след отчисляване на дивидента, в т.ч. и инвестициите в медицинска апаратура отнася в „Други резерви“. С решение на Общински съвет-Бургас по т.30 от Протокол №43/27.10.2022г. са утвърдени разходи за медицинска апаратура за 577 х.лв.

Неразпределената печалба е в размер на 6 152 х.лв.
Текущата печалба за 2023 година е в размер на 2 079 х.лв.

Задължения към финансови предприятия представлява задължение над една година по договор за кредит с „Експресбанк“ АД (ДСК АД) и „Регионален фонд за градско развитие“ АД, с две години гратисен период и срок на погасяване 10 години. Кредита е предоставян с цел изграждане на сграден фонд и придобиване на медицинска апаратура. Общия размер на кредита е 7 335 х.лв. , след погасяване на главницата размерът му към 30.06.2023 е 5 633 х.лв. Кредита се състои от два компонента - Кредит А предоставен от „Регионален фонд за градско развитие“ АД, при номинален лихвен процент 0% годишно и Кредит Б предоставен от „Експресбанк“ АД (ДСК АД) при Референтен лихвен процент, увеличен с 2,4% годишно (Референтен лихвен процент при сключване на договора е 0%).

Задължения към доставчици – 8 418 х.лв., от тях 8 418 х.лв. с текущ характер. Всички задължения са покрити през м. октомври, с изключение на задълженията за лекарствени продукти за лечение на онкологични заболявания. Лекарствените продукти се заплащат от НЗОК на лечебното заведение и то съответно след това на доставчиците.

	Задължения към доставчици	х.лв.
а)	на лекарствени продукти	8 134
б)	на медицински изделия и консумативи	43
д)	вода, горива, енергия	21
е)	храна за пациентите, дежурен персонал	20
ж)	други материали	1
и)	поддръжка на оборудване и софтуер	98
к)	придобиване на ДА	54
л)	други	47

Задълженията към персонала – 714 х.лв. представляват начислени работни заплати за м. юни 2023 година изплатени през м. юли 2023 година. Удръжки от работни заплати – 8 х.лв. представляват начислените удръжки за членски внос,запори, заеми от работни заплати за м. юни 2023 година изплатени през м. юли 2023 година. Задълженията към осигурителни предприятия – 219 х.лв. представляват начислените осигуровки върху работните заплати м. юни 2023 г. , внесени през м. юли 2023 г.

Данъчни задължения в размер на 74 х.лв. представляват:

- 74 х.лв. данък по ЗДДФЛ върху начислените работни заплати за м. юни 2023 г. и изплатени през м. юли 2023 г.

Други краткосрочни задължения - 49 х.лв. представляват гаранции за изпълнение на договори и 1 х.лв други.

Провизии и сходни задължения – 560 х.лв. , от които задължения по натрупан неизползвани отпуск – 406 х.лв. и задължения за осигуровки в/у неизползв.отпуск – 154 х.лв.

В баланса на дружеството е отразена неусвоено финансиране в размер на 1 822 х.лв.

Предоставеното в миналите години финансиране за ДА е намалено със счетоводните амортизации на активи , за които е получено . При признаването на финансирането за приход е спазен принципа на СС 20 „Отчитане на правителствени дарения“

Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени във финансов отчет на „КОЦ-Бургас“ ЕООД към 30.06.2023г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

Дружеството отчита положителен финансов резултат към 30.06.2023 година в размер на 2 079 х.лв. Въз основа на информацията представена в отчета за приходите и разходите и счетоводния баланс на дружеството за 2023 година представям следните показатели получени в резултат на финансово – счетоводен анализ :

Показатели	Текуща година – 30.06.2023 г.	Предходна година – 30.06.2022 г.
Ефективност		
Коеф. на ефективност на разходите	1.06	1.02
Коеф. на ефективност на приходите	0.94	0.98
Ликвидност		
Коеф. на обща ликвидност	1.88	1.76
Коеф. на бърза ликвидност	1.65	1.51
Коеф. на незабавна ликвидност	0.53	0.37
Коеф. на абсолютна ликвидност	0.53	0.37

Данните показват стабилност в развитието на лечебното заведение за отчетния период. Коефициентите за ефективност са показател за поддържането на оптимална финансова дисциплина. Коефициентите за ликвидност говорят за способността на дружеството да покрива задълженията си във всеки момент с наличните си активи.

Дружеството участва в капитала на други дружества – 100% собственост на капитала на Медицински център “Вяра и Надежда” ЕООД.

Дружеството е придобило акции, но не е прехвърляло собствени акции. Към 30.06.2023 г. дружеството притежава собствени акции 10 х.лв. в Медицински център “Вяра и Надежда” ЕООД. Комплексен онкологичен център - Бургас ЕООД е съдружник-учредител на Медицински център „Вяра и Надежда“ ЕООД, учредено на 10.11.2021 г.

2.3 Екология – „КОЦ-Бургас“ ЕООД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрене на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при осъществяване на дейността си, в производството и предлагането на стоки/ продукти / услуги.

Основните принципи и приоритети на политиката по опазване на околната среда са:

- оценка влиянието върху околната среда на осъществяваните от дружеството дейности, предлаганите стоки /продукти / услуги;
- съответствие с нормативните изисквания по опазване на околната среда, имащи отношение към дейностите и процесите на дружеството и техните аспекти;
- спазване на всички нормативни актове и вътрешни разпоредби за опазване на околната среда;
- следена на ключовите характеристики на процесите и дейностите, имащи значимо въздействие върху околната среда и вземане на предпазни мерки срещу потенциално замърсяване на околната среда;
- представяне на пазара на екологично безопасни продукти и услуги, в които не се използват или се използват по-малко вредни вещества, които изискват по-малко природни ресурси и консумират по-малко енергия;
- икономия на енергия, материали и хартия във всички дейности;

- ефективно управление на генерираните отпадъци, намаляването и рециклирането им.

2.4 Персонал

Средносписъчен брой на персонала по трудови правоотношения	268
лекари	50
специалисти по здравни грижи	119
санитари и болногледачи	54
друг медицински персонал	3
немедицински персонал	42
Средно месечен брой болни на един лекар	18,30
Средно месечен брой болни на един специалист по здравни грижи	7,74

2.5 Развитие , прогнози и рискове:

По отношение на инвестиции в ДА за 2023 г. се предвиждат:

1. Изграждане на нова сграда за разполагане на стационарните отделения на лечебното заведение , и при необходимост привличане на заемни средства (инвестиционен кредит). Изграждане на пристройка за разполагане на ядрено-магнитен резонанс.

2. Закупуване на медицинска апаратура – анестезиологични апарати, обдишващ апарат за изкуствена белодробна вентилация, рентгенова тръба за ПЕТ/КТ, видеоендоскопска система и др. Като възможен риск за дружеството може да бъде идентифицирано следните обстоятелства:

1.НЗОК да не заплаща ритмично и напълно извършената медицинска дейност по договори с лечебното заведение . НЗОК определя лимити на медицинска дейност, която заплаща и това води до ограничаване на възможността дружеството да реализира по-голям приход от основната си дейност. Финансовата стабилност на лечебното заведение зависи от изпълнението на договорните задължения на този контрагент , в качеството му на основен източник на приходи .

- Валутен риск

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и не изложена на риск от курсови разлики . Дружеството няма дейност свързана с валутни постъпления.

- Кредитен риск

Кредитния риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството да не бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите суми по търговски и други вземания.

Кредитни риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като дружеството работи с банки с висок кредитен рейтинг.

- Лихвен риск

За дейността си , към настоящия момент , дружеството използва инвестиционен кредити.

Дружеството има сключен договор за кредит с „Експресбанк“ АД (Банка ДСК АД) и „Регионален фонд за градско развитие“ АД, с две години гратисен период и срок на погасяване 10 години. Кредита е предоставян с цел изграждане на сграден фонд и придобиване на медицинска апаратура. Общия размер на кредита е 7 162 х.лв., след погасяване на главницата размерът му към 30.06.2023 е 5 633 х.лв. Кредита се състои от два компонента - Кредит А предоставен от „Регионален фонд за градско развитие“ АД, при номинален лихвен процент 0% годишно и Кредит Б предоставен от „Експресбанк“ АД (Банка ДСК АД) при Референтен лихвен процент, увеличен с 2,4% годишно

(Референтен лихвен процент при сключване на договора е 0%). Дружеството е изложено на риск от промени в пазарните нива на лихвения процент главно по отношение на получения заем. Лихвения риск произтича основно от начина на определяне на лихвения процент по договора за кредит с „Експресбанк“ АД (Банка ДСК АД) и „Регионален фонд за градско развитие“ АД, и по конкретно Кредит Б, тъй като там лихвата е зависеща от Референтния лихвен процент, който при сключване на договора е 0%,увеличен с 2,4% годишно.

- Ликвиден риск

Ликвидния риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения , тогава когато станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужвани задълженията. Към 30.06.2023 Краткотрайните активи на Дружеството са в размер на 18 496 х.лв., а Краткотрайните пасиви са в размер 9 849 х.лв. , в следствие на това дружеството не е изложено на ликвиден риск.

2.6 Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност:

Дружеството не осъществява действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

Дата: 19.07.2023 г.

За "Комплексен онкологичен център - Бургас" ЕООД:

/ Христо Бозов – Управител/

