

ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА

„КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - БУРГАС”
ЕООД към второ тримесечие на 2022г.

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, периодично 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 ; информиране 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. Дъщерното дружество не е започнало дейност, тъй като е в процес на лицензиране. 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 към 30.06.2021г.

2.1. Резултати от медицинска дейност.

ОБОБЩЕНА СПРАВКА ЗА ДЕЙНОСТТА ОТ 01-01-2022 ДО 30-06-2022		
	ПОКАЗАТЕЛИ	Стойност
1	2	3
1	Дейност на стационара	0
1	Средномесечен брой легла	181
2	Брой преминали болни	7 436

3	Брой изписани (вкл. умрели)	7 275
4	Брой леглодни	2 8861
a)	от тях по договор с НЗОК	25 145
5	Използваемост на едно легло в дни	159,50
6	Оборот на едно легло	41,10
7	Продължителност на престоя (средна)	3,19
II	Медико-диагностична дейност	0
1	Брой изследвания	141 173
a)	на лежачо болни	106 065
б)	на амбулаторни пациенти	35 108
2	Брой показатели	424 763
a)	на лежачо болни	339 969
б)	на амбулаторни пациенти	84 794
III	Амбулаторна дейност	
1	ДКБ	
a)	Брой преминали лица	19 897
aa)	от тях приети в стационара	7 388
б)	Общ брой прегледи	19 897
бб)	от тях на хоспитализирани пациенти	7 388

СПРАВКА ЗА ДЕЙНОСТТА НА СТАЦИОНАРА ОТ 01-01-2022 ДО 30-06-2022

Данни за структурната единица (отделение)	Средномесечен брой легла за периода	Брой преминали болни	Брой изписани (вкл. умрели)	Брой легло дни	от тях по договор с НЗОК	Използваемост на едно легло в дни	Оборот на едно легло	Среден престой в отделението
	1	2	3	4	5	6	7	8
ОАИЛ	6	166	4	340	333	56,7	27,7	2,0
Отделение онкогинекология	10	282	255	889	863	88,9	28,2	3,2
Отделение онкогастроентерология	7	301	295	868	829	124	43,0	2,9
Отделение медицинска онкология	85	5 286	5 225	11 912	8 953	141,1	62,2	2,3
Отделение лъчелечение	52	656	555	12 203	11 687	234,7	12,6	18,6
Отделение онкологична хирургия	21	1 103	941	2 649	2 480	126,1	52,5	2,4

СПРАВКА ЗА МЕДИКО-ДИАГНОСТИЧНАТА ДЕЙНОСТ ОТ 01-01-2022 ДО 30-06-2022

Данни за структурната единица (отделение)	Брой изследвания		Брой показатели	
	за лежачо болни	за амбулаторни пациенти	брой изследвани показатели за лежачо болни	брой изследвани показатели за амбулаторни пациенти
Основна група	2	3	4	5
1				

Всичко за лечебното заведение:	106 065	35 108	339 969	84 794
Клинична лаборатория	94 983	24 949	334 281	75 053
Нуклеарна медицина	0	1 586	0	1 586
Образна диагностика	754	7 921	683	7 903
Обща и клинична патология	10 328	652	5 005	252

2.2. Основни финансови показатели

2.2.1. Структура на приходите и разходите на лечебното заведение

Към 30.06.2021 година дружеството е реализирало приходи в размер на 26 425 х.лв. (ОПР) както следва :

	показатели	Към 30.06.2022г.	Към 30.06.2021г.
1	Нетни приходи от продажби	26 081	23 227
2	Други приходи	344	217
	Общо приходи	26 425	23 444

Равнище на приходите през 2022 г. се е увеличило спрямо предходната година в абсолютна сума 2 981 х.лв. Анализ на структурата на приходите показва увеличение на приходите от изпълнение на договори с РЗОК, без медикаменти и мед. изделия в абсолютна сума – 870 х.лв и намаление на приходите от платени медицински услуги в абсолютна сума – 13 х.лв.. Увеличили са се приходите от финансиране в абсолютна сума – 4 х.лв. Увеличени са и другите приходи в абсолютна стойност – 80 х.лв.

Видове приходи	Към 30.06.2022 година		Към 30.06.2021 година	
	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/	9 554	100	8 615	100
Финансиране ДМА	73	0,76	69	0,80
Договор РЗОК, в т.ч. за дейност (КП, АПР)	9 116	95,40	8 246	95,72
за поставяне на дози от препоръчителните ваксини срещу COVID-19	8 599	90,00	7 312	87,88
за стимулиране на персонала, ангажиран в борбата срещу COVID-19	14	0,15	63	0,73
за работа при неблагоприятни условия	192	2,00	469	5,44
Платени мед. услуги	311	3,25	402	4,67
в т.ч. потребителска такса	170	1,78	183	2,12
Наеми	8		7	
Други приходи	2	0,02	2	0,02
в т.ч. признати приходи	195	2,04	115	1,34
- от дарения	0		66	

През 2022 г. дружеството е направило разходи /ОПР/ в размер на 25 827 х.лв. структурата на разходите е както следва :

(хил.лв.)

Показатели	Към 30.06.2022г.	Към 30.06.2021г.	Относителен дял в общите разходи 2022г.	Разлика в х.лв. 2022г./2021г.	Разлика в % 2022г./2021г
Материали	18 986	16 761	73,51	+ 2 225	113,27
Външни услуги	1 220	752	4,73	+ 468	162,23
Заплати и други възнаграждения	3 945	3 903	15,27	+ 42	101,08
Социални и здравни осигуровки	736	705	2,85	+ 31	104,40
Амортизации	781	784	3,03	- 3	99,62
Други разходи	99	138	0,38	- 39	71,74
Общо разходи от оперативна дейност	25 767	23 043	99,77	+ 2 724	111,82
Финансови разходи	60	60	0,23	0	100
Общо разходи от обичайна дейност	25 827	23 103	100	+ 2 724	111,79

Най – значимия дял в общите разходи има разхода за материали

Структурата на разходите за материали е както следва :

(хил.лв)

№ по ред	показател	Към 30.06.2022г.	Към 30.06.2021г.	Разлика в х.лв. 2022г./2021г.	Разлика в % 2022г./2021г.
1	лекарствени продукти	17 214	15 239	+ 1 975	112,96
2	медицински консумативи	1 242	1 163	+ 79	106,79
3	вода, горива, енергия	288	130	+ 158	221,54
4	храна за пациентите	79	83	- 4	95,18
5	други материали	163	146	+ 17	111,64
	Общо разходи за суровини и материали	18 986	16 761	+ 2 225	113,27

Видове разходи	Към 30.06.2022 година		Към 30.06.2021 година	
	х.лева	%	х.лева	%
1. Заплати и осигуровки, в т.ч.	4 681	52,27	4 608	55,69
стимули за персонала, ангажиран в борбата срещу COVID-19, от приходи НЗОК	192	2,14	468	5,66
за работа при неблагоприятни условия, от приходи НЗОК	311	3,47	402	4,86
2. Медикаменти и мед. консумативи/без медикаменти и мед. изделия заплащани от РЗОК, кръв и кръвни продукти и изотопи по държавна субсидия/	1 585	17,70	1 573	19,01
3. Храна стационар	79	0,88	83	1,00
4. Материали, горива, ел. енергия, раб. облекло	451	5,04	276	3,34
5. Външни услуги	1 220	13,62	752	9,09
в това число:				
- текущи ремонти	4	0,04	14	0,17
- външни медицински услуги	117	1,30	120	1,45
- пране, дезинфекция, стерилизация	56	0,63	49	0,59
- абон. поддръжка мед. апаратура	760	8,49	281	3,39
- други външни	283	3,16	288	3,48
6. Други разходи, в т.ч. и финансови разходи	159	1,77	198	2,39
7. Амортизации	781	8,72	784	9,48
8. Текуща издръжка/без медикаменти и мед. изделия заплащани от РЗОК, кръв и кръвни продукти и изотопи по държавна субсидия/	8 956	100	8 274	100
9. Въведени ДМА	97		256	

2.2.2 Икономически показатели за дейността – 2022 година

При изчисляване на икономическите показатели за дейността се приспадат извършените разходи за медикаменти заплащани от РЗОК, кръв и кръвни продукти и изотопи по държавна субсидия.

(лева)

	Към 30.06.2022 г.	Към 30.06.2021 г.
Среден разход на 1 преминал болен	3 473,33	1 217,12
Среден разход за 1 леглоден	596,43	302,49
Среден разход на 1 храноден	4,43	4,43
Среден разход на 1 лекарстводен	8,76	16,13

2.2.3 Структурна на баланса

В актива на баланса :

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

- Сгради – 5 929 х.лв. ;
- Машини , производствено оборудване и апаратура -- 11 336 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 - 103 х.лв., която представлява балансовата стойност на стопански инвентар и транспортни средства.

Дружеството е поело ангажимент за придобиване на дълготрайни материални активи , включително авансови плащания на стойност 258 х.лв.(изграждане на нова сграда за разполагане на стационарни отделения и др.)

Към 30.06.2022 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 1 952 х.лв. , от които медикаменти – 1 731 х.лв., медицински консумативи – 201 х.лв. , материали – 20 х.лв.

Отразените в баланса вземания от клиенти в размер на 8 733 х.лв. , произхождат от дължими суми за изпълнени клинични пътеки , клинични процедури за месец юни 2022 година и вложени лекарствени продукти по клинични пътеки и процедури за месец май и юни 2022 година – – 7 677 х.лв. и 956 х.лв. от извършена медицинска дейност по клинични пътеки , клинични процедури, но неприето от РЗОК – Бургас като такива (надлимит) за 2018г., 2019г. И 2022г., приложени са и спецификации и вземания други клиенти 140 х.лв.. Другите вземания в размер на 68 х.лв. представляват - 26 х.лв. гаранция по договор за наем и 19 х.лв. гаранция по договор за медицински услуги след проведен търг , 3 х.лв. вземания по съдебни спорове по дело срещу НЗОК и присъдени вземания в размер на 17 х.лв. от доставчик за некоректно изпълнен договор за доставка на медицинска апаратура, след проведена обществена поръчка по ЗОП и 3 х.лв. авансов данък по ЗКПО.

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 – 6 х.лв и парични средства в разплащателни сметки – 2 879 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“

Неразпределената печалба е в размер на 4 958 х.лв.

Текущата печалба за 2022 година е в размер на 598 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 30.06.2022 е 6 367 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%).

Получени аванси по договор с РЗИ-Бургас, след проведена поръчка по Закона за обществените поръчки, за извършване на медицински прегледи и изследвания в размер на 19 х.лв.

Задължения към доставчици – 6 830 х.лв., от тях 6 830 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 и клиенти	6 830
а)	на лекарствени продукти	6 722
б)	на медицински изделия и консумативи	25
д)	вода, горива, енергия	26
е)	храна за пациентите	16
ж)	други материали	3
и)	поддръжка на оборудване и софтуер	1
л)	придобиване/наем на ДА	1
м)	други	36

Задълженията към персонала – 590 х.лв. представляват начислени работни заплати за м. юни 2022 година изплатени през м. юли 2022 година. Удръжки от работни заплати представляват начислените удръжки за членски внос,запори, заеми от работни заплати за м. юни 2022 година изплатени през м. юли 2022 година.

Задълженията към осигурителни предприятия – 206 х.лв. представляват начислените осигуровки върху работните заплати м. юни 2022 г. , внесени през м. юли 2022 г.

Данъчни задължения в размер на 65 х.лв. представляват:
- 65 х.лв. данък по ЗДДФЛ върху начислените работни заплати за м. юни 2022 г. и изплатени през м. юли 2022 г.

Други краткосрочни задължения - 37 х.лв. представляват гаранции за изпълнение на договори и 2 х.лв други.

Провизии и сходни задължения – 423 х.лв. , от които задължения по натрупан неизползвани отпуск – 315 х.лв. и задължения за осигуровки в/у неизползв.отпуск – 108 х.лв.

В баланса на дружеството е отразена неусвоено финансиране в размер на 1 981 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 30.06.2022г. 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 30.06.2022 година в размер на 598 х.лв. Въз основа на информацията представена в отчета за приходите и разходите и счетоводния баланс

на дружеството за 2022 година представям следните показатели получени в резултат на финансово – счетоводен анализ :

Показатели	Текуща година 30.06.2022 г.	–	Предходна година 30.06.2021 г.	–
Ефективност				
Коеф. на ефективност на разходите	1.02		0.99	
Коеф. на ефективност на приходите	0.98		1.01	
Ликвидност				
Коеф. на обща ликвидност	1.76		1.50	
Коеф. на бърза ликвидност	1.51		1.20	
Коеф. на незабавна ликвидност	0.37		0.23	
Коеф. на абсолютна ликвидност	0.37		0.23	

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 30.06.2022 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	272
--	-----

лекари	53
специалисти по здравни грижи	118
санитари и болногледачи	55
друг медицински персонал	2
немедицински персонал	45
Средно месечен брой болни на един лекар	23.52
Средно месечен брой болни на един специалист по здравни грижи	10.52

2.5 Развитие , прогнози и рискове:

По отношение на инвестиции в ДА за 2022 г. се предвиждат:

1. Изграждане на нова сграда за разполагане на стационарните отделение на лечебното заведение , и при необходимост привличане на заемни средства (инвестиционен кредит).
2. Закупуване на медицинска апаратура – микроскоп, анестезиологичен апарат, уретероскоп; мобилен дигитален ехограф с 3 трансдюсера; операционен фибросигмои-доскоп и фиброколоноскоп, медиастиноскоп; спирометър; дерматом; дрил система; мешграф; хистероскопски сет с помпа и камера към него; дигитален графично скопичен рентген и др.

Като възможен риск за дружеството може да бъде идентифицирано следните обстоятелства:

1.НЗОК 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 30.06.2022 е 6 367 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 30.06.2022 Краткотрайните активи на Дружеството са в размер на 13 638 х.лв., а Краткотрайните пасиви са в размер 7 756 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: 25.07.2022 г.

За “Комплексен онкологичен център - Бургас” ЕООД:

/ Христо Бозов – Управител/

