

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

2021 година



Годишният доклад за дейността на "ДКЦ Чайка" ООД, гр.Варна за 2021 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, чл. 100н, ал. 4, т.2 и ал.7 от ЗППЦК и Приложение № 2 към Наредба N:2 от 9.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар (Приложение № 2), на база анализ на развитието, пазарните тенденции и присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състояние на дружеството за 2021г. и перспективите за развитие.

24.03.2022 г.
гр.Варна

Управител:.....



I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 103514755

Фирма: "ДКЦ Чайка" ЕООД
Седалище: гр. Варна
Адрес на управление: гр. Варна
Предмет на дейност: Осъществяване на извънболнична медицинска дейност
Собственост: Дружеството е:
100% - общинска собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 314 700 лв., разпределен в 3 147 бр. дялове с номинална стойност 100 лв. всеки един.

Съдружници:	Участие в капитала:
Община Варна	100.00%
Общо:	100.00%

Органи на управление: За периода от 01.01.2021 до 31.12.2021г. дружеството се управлява и представлява от: Д-р Румен Илиев Димов;
Едноличният собственик на капитала – Община Варна, чрез Общински съвет – Варна, който упражнява правата на Общината, като решава въпросите по компетентността на Общото събрание

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността:

Удостоверение № 0138/11.12.2018 издадено от Министерство на здравеопазването -РЗИ Варна
Лицензия за използване на източници на йонизиращи лъчения за медицински цели, Рег.№ 5265, Серия О, издадена от АЯР

Свързани лица: Община Варна като едноличен собственик на капитала.
Свързаност е налице и по отношение на изпълнителните служители, представляващи дружеството.

II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл.39, т.1 от ЗС)

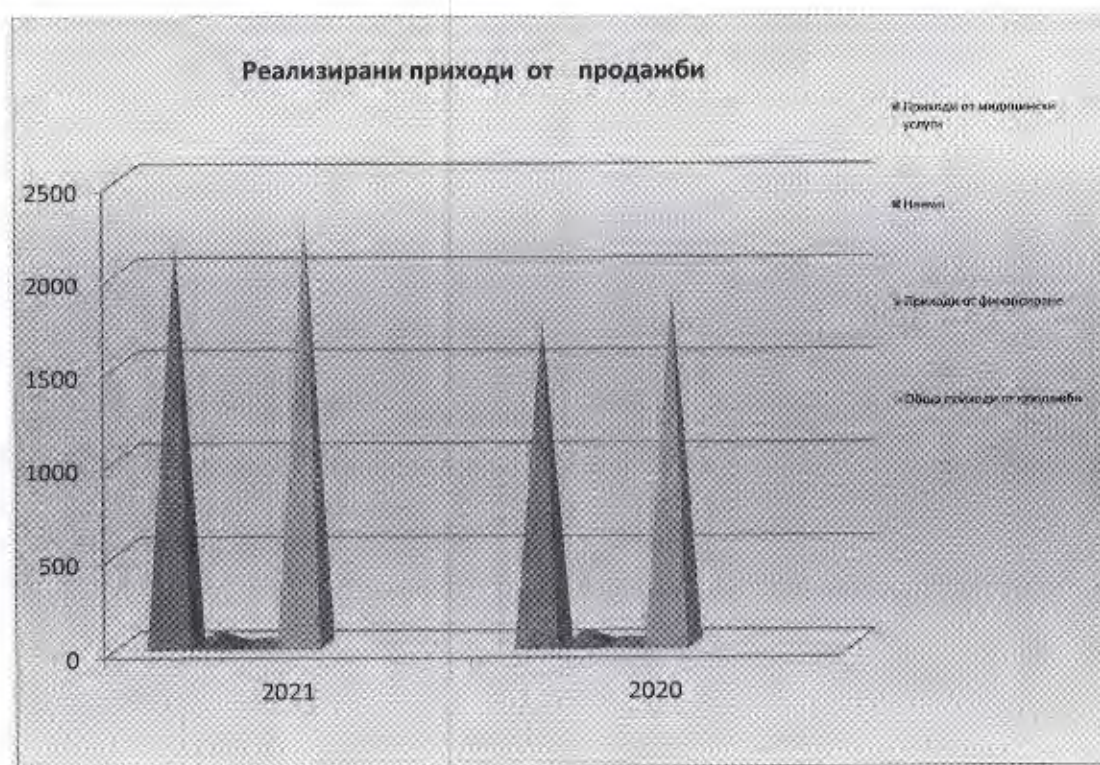
Осъществяваната от "ДКЦ Чайка" ЕООД основна дейност е:

- * Осъществяване на извънболнична медицинска дейност;

Реализираните приходи от дейността по видове за 2021 г. и тяхното изменение спрямо 2020 г. са както следва:

(хил.лв.)

Реализирани приходи			
по видове услуги	2021	2020	изменение %
Приходи от медицински услуги	2 153	1 733	24,24%
Наеми	80	83	-3,61%
Приходи от финансиране	35	39	-10,26%
Други	24	25	-4,00%
Общо приходи от продажби	2 292	1 880	122%



Реализираните услуги в натурално изражение за 2021 г. и тяхното изменение спрямо 2020 г. са както следва:

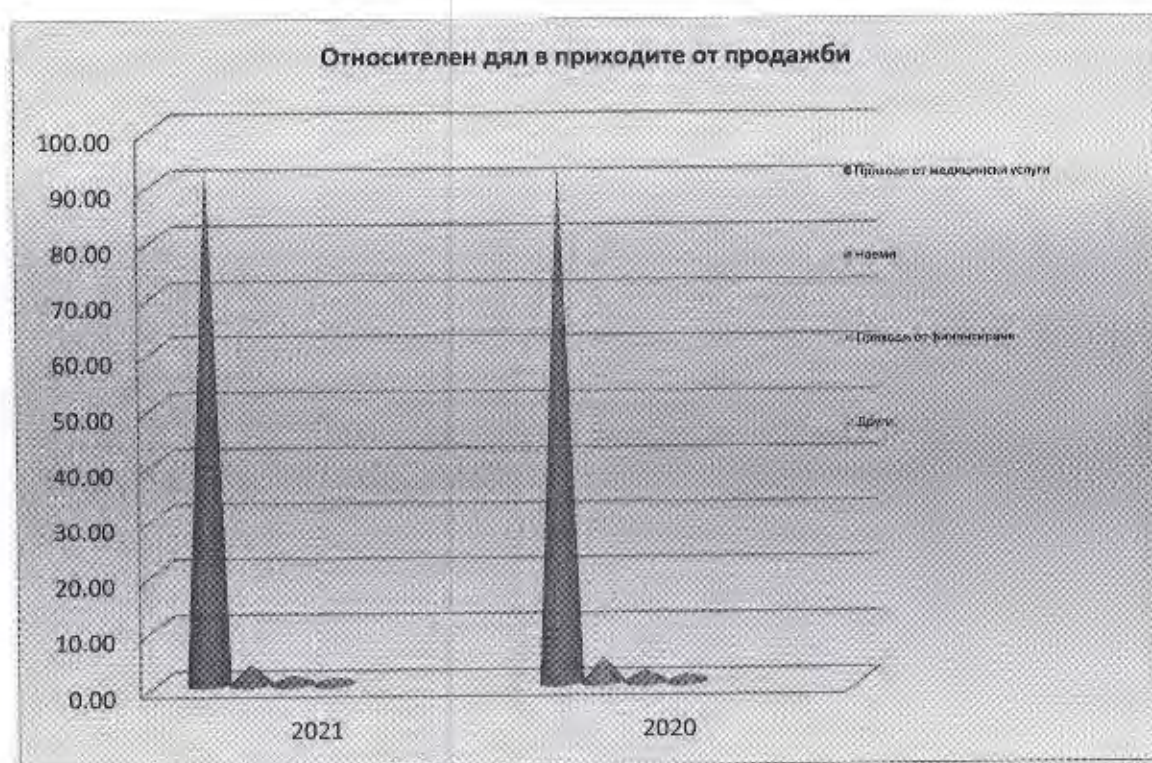
Реализирани услуги в количествено изражение			
Видове стоки/ продукти/услуги	2021	2020	изменение %
Първични прегледи по РЗОК	22 505	20 657	9%
Вторични прегледи по РЗОК	11 451	10 568	8%
Профилактика	2 474	2 099	18%

Високоспециализирана мед. дейност	2 910	2 909	0%
Платени прегледи	18 909	17 368	9%

Относителният дял на реализираните услуги в приходите от продажби на дружеството за 2021 г. и неговото изменение спрямо 2020 г. (съгл. т.1 от Приложение № 2) е както следва:

(%)

Относителен дял в приходите от продажби			
по видове стоки/ продукти/услуги	2021	2020	изменение %
Приходи от медицински услуги	93,94	92,18	102%
Наеми	3,49	4,41	79%
Приходи от финансиране	1,53	2,07	74%
Други	1,05	1,33	79%



“ДКЦ Чайка” ЕООД реализира своите услуги на вътрешни пазари (съгл. т.2 от Приложение № 2):

Реализираните на вътрешните пазари приходи по видове услуги от дейността за 2021 г. и тяхното изменение спрямо 2020 г. (съгл. т.2 от Приложение № 2) са както следва:

(хил.лв.)

по видове услуги	Реализирани приходи от продажби					
	2021		2020		изменение %	
	външни пазари	вътрешни пазари	външни пазари	вътрешни пазари	външни пазари	вътрешни пазари
Приходи от медицински услуги	0	2153	0	1733	0%	124%
Наеми	0	80	0	83	0%	96%
Общо приходи от продажби	0	2233	0	1816	0%	123%



Основните клиенти на "ДКЦ Чайка" ЕООД, техният относителен дял в общите приходи от продажби за 2021г. и изменението спрямо 2020г. (съгл. т.2 от Приложение № 2) са както следва:

Основни клиенти на "ДКЦ Чайка" ЕООД			
Наименование	относителен дял		
	2021 г.	2020 г.	Изменение %
РЗОК	64,65	66,71	-3,09%
ЗАД Булстрад Живот В.И.Г АД	2,5	3,29	-24,01%
ОЗОК Здравно застраховане АД	1,72	0,12	1333,33%
Други здравно застрахователни дружества	6,64	6,69	-0,75%
Население - касови плащания	21,33	22,16	-3,75%
Други	3,16	1,03	206,80%
Общо	100%	100%	

Видно от таблицата основните клиенти на "ДКЦ Чайка" ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от приходите от продажби са, (съгл. т.2 от Приложение № 2) както следва:

Основни клиенти на "ДКЦ Чайка" ЕООД с относителен дял над 10% от приходите от продажби				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството
РЗОК	64,65	1218582201450	гр.Варна бул.Цар Освободител 76	Договор

Основните доставчици на "ДКЦ Чайка" ЕООД, техният относителен дял в общите разходи за 2021г. и изменението спрямо 2020 г. (съгл. т.2 от Приложение № 2) са както следва:

Основни доставчици на "ДКЦ Чайка" ЕООД			
Наименование	относителен дял		
	2021	2020	Изменение %
Материали			
Хроно ООД	14,600	10,339	41,21%
Мост Енерджи АД	19,630	10,910	79,93%
Мило транс ООД/Тодем ООД	3,950	3,424	15,36%
Електроразпределение север АД	3,848	4,201	-8,40%
Билмед ЕООД	2,142	2,119	1,09%
БТК ЕАД	2,750	2,921	-5,85%
Селена Пейпър /Офис консумативи ООД	2,865	2,480	15,52%
Услуги			
Зонар ЕООД	17,233	18,227	-5,45%
МБАЛ св.Аниа /	2,081	2,646	-21,35%
Медикал Рисърчис ЕООД	3,446	3,755	-8,23%
Клик енд гоу /Еко Глоб	6,266	6,628	-5,46%
Радиографик ООД	2,820	3,579	-21,21%
Други доставчици	18,369	28,771	-36,15%
Общо	100%	100%	

Видно от таблицата основните доставчици на "ДКЦ Чайка" ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от разходите за суровини, материали и външни услуги (съгл. т.2 от Приложение № 2) както следва:

Основни доставчици на "ДКЦ Чайка" ЕООД с относителен дял над 10% от покупките/разходите				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството
Мост енерджи АД	19,630	200275354	гр.Бургас, ж.к Лазур, бл.68	Договор
Зонар ЕООД	17,233	130998890	гр.София, ж.к София парк, Сграда 16 Б, ет.2	Договор
Хроно ООД	14,600	201325372	гр.София, бул.България 118	

➤ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си "ДКЦ Чайка" ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

- ◆ Систематични рискове:

✓ Политически риск:

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната, които от своя страна влияят върху възвръщаемостта на инвестициите. Определящ фактор за дейността на даден отрасъл и респективно дейността на фирмата е формулираната от правителството дългосрочна икономическа програма, както и волята да се осъществяват набелязаните приоритетни стъпки. Степента на политическия риск се асоциира с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството икономическа политика или в по-неблагоприятния случай - смяна на правителството и като следствие от това с опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

В условията на международна нестабилност, породена от надигащия се тероризъм, опасността от завладения цял свят COVID 19 и войната в Украйна, политическият риск зависи от мерките, които правителството предприема за противодействие и за ограничаване на негативните ефекти от настъпващата криза. Икономическата и фискална политика на правителството е насочена към:

- приемане на икономически мерки за ограничаване на настъпващата криза и постигане на макроикономическа устойчивост;
- стимулиране конкурентоспособността на икономиката;
- подобряване качеството на социалните системи и стандарта на живот.

Основните политически рискове за България засягат:

- *Стабилността на българското правителство* - от това до голяма степен зависи изпълнението на заложените цели в Националната програма за развитие „България 2030“¹, където усилията са насочени към реализиране до някаква степен на „популистки мерки“ поради непрекъснатото напрежение от парламентарни избори, реализация по посока на гарантиране на енергийната сигурност на страната свързана с либерализация на пазара на електроенергия и природен газ, повишаване растежа и конкурентоспособността на българската икономика, ограничаване на негативните демографски тенденции, в т.ч повишаване на раждаемостта, намаляване на младежката емиграция, балансирана имиграционна политика, съобразена с потребностите на българския бизнес; увеличаване на доходите чрез заетост и по-голяма производителност на труда; подобряване здравето на нацията.
- *Финансовата политика на страната*. В тази насока усилията на правителството са насочени към изграждане на стабилна финансова система като предпоставка за устойчиво икономическо развитие и поддържане на атрактивна инвестиционна среда; устойчиво нарастване на доходите и борба със сивата икономика;
- *Процеса по усвояване на средства от ЕС*. Наблюдение на: ефективното управление на средствата от Европейския съюз за осигуряване на максимален положителен ефект и реализация на адекватно участие в преговорите за бъдещето на бюджета на ЕС и в частност Кохезионната политика;
- *Борбата срещу корупционните практики и организираната и битова престъпност* - резултатите рефлектират върху доверието на Европа и чуждестранните инвеститори.
- *Поетите от българско правителство ангажменти в конфликта между двете страни* – резултатите се отразяват в подкрепа на позицията на североатлантическия ангажменти и участие в антируската кампания, която се разгръща.

¹ На база посоченото и познаването на политическата среда в страната към момента на изготвяне на настоящата програма за развитието и дейността на „ДКЦ Чайка“ ЕООД оценяваме политическия риск като: *висок*.

✓ Макроикономически рискове:

През изтеклата година се наблюдаваше неочаквано силно глобално икономическо възстановяване. През 2020 г. Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР) прогнозира глобален икономически растеж от 4,2 на сто през 2021 г. след спада от 4,2 на

¹ www.strategy.bg

ста през 2020 г. Но това възстановяване е неравномерно, като най-забележително се представят страните с високи доходи: постигнатият ръст на икономиката на САЩ е от 5,6%, а на еврозоната – 5,2% през 2021 г., докато през 2020г. се очакваше икономиката на САЩ да се разшири с 3,2%, а на еврозоната – с 3,6%.

Като цяло, според последната икономическа перспектива, „производството в повечето страни от ОИСР сега е близо или над нивата отпреди пандемията“. Все пак „силата на възстановяването все още не е позволила пълно излекуване на глобалната икономика от последиците от пандемията“, допълва ОИСР.

Поразителната характеристика на това възстановяване е неговата неравномерност в множество измерения — относително представяне на по-богатите и по-бедните страни, разпространението на ваксинацията срещу коронавируса, степента и характеристиките на политическата подкрепа, поведението на пазарите на труда, моделите на секторно търсене, степента на смущения във веригите на доставки и недостиг на жизненоважни ресурси.

Въпреки възстановяването според ОИСР световното производство все още е с 3,5% под прогнозата преди пандемията в края на 2021 г. Най-важното е, че загубената продукция е неравномерно разпределена, с относително по-големи загуби в развиващите се икономики със средни доходи, отколкото в тези с високи доходи, и най-големи загуби в страните с ниски доходи, с ужасни последици за най-бедните в света.

Икономиката на ЕС се възстановява от предизвиканата от пандемията рецесия по-бързо от очакваното. С напредването на кампаниите за ваксинация и с постепенното премахване на ограниченията растежът се възобнови благодарение на повторното отваряне на икономиката, като се очаква тя да продължи да отбелязва растеж въпреки засилващите се предизвикателства и да постигне темп на растеж от 5 %, 4,3 % и 2,5 % съответно през 2021 г., 2022 г. и 2023 г. Очаква се темповете на растеж в еврозоната да бъдат същите като тези за ЕС през 2021 г. и 2022 г., а през 2023 г. темпът на растеж се очаква да бъде 2,4 %. Тази прогноза зависи в голяма степен от два фактора: развитието на пандемията от COVID-19 и темпото, с което предлагането се адаптира към бързото възстановяване на търсенето след повторното отваряне на икономиката.

През второто тримесечие на 2021 г. бе най-високият отчетен досега. Толкова висок, колкото безпрецедентния спад на БВП през същия период миналата година по време на първата вълна на пандемията. През третото тримесечие на 2021 г. икономиката на ЕС възвърна нивото си на производителност преди пандемията и премина от възстановяване към растеж.

Този растеж ще продължи да бъде стимулиран от вътрешното търсене. Подобряването на пазарите на труда и очакваното намаляване на спестяванията следва да допринесат за запазване на стабилно темпо на разходите от страна на потребителите. Прилагането на Механизма за възстановяване и устойчивост също започва да играе важна роля за стимулирането на частните и публичните инвестиции.

Въпреки това тенденцията на икономически растеж се сблъсква с нови предизвикателства. Пречките и сътресенията в предлагането в световен мащаб затрудняват дейността в ЕС, най-вече в неговия силно интегриран производствен сектор. Освен това след рязък спад през 2020 г. цените на енергията, най-вече на природния газ, се увеличиха с тревожни темпове през последния месец и понастоящем са доста над равнищата отпреди пандемията. Това ще повлияе отрицателно на потреблението и инвестициите.

Пазарите на труда в ЕС се подобриха значително благодарение на облекчаването на ограниченията върху дейностите, насочени към потребителите. През второто тримесечие на тази година икономиката на ЕС създаде около 1,5 милиона нови работни места, много работници излязоха от схемите за запазване на работните места, а процентът на безработица намалая. Общият брой на заетите лица в ЕС обаче все още е с 1 % по-малко от нивото преди пандемията.

В прогнозата се предвижда заетостта в ЕС да нарасне с 0,8 % тази година, с 1 % през 2022 г. и с 0,6 % през 2023 г. Очаква се следващата година заетостта да надхвърли равнището си отпреди кризата и да започне да нараства през 2023 г. Очаква се безработицата в ЕС да намалее от 7,1 % тази година на 6,7 % и на 6,5 % съответно през 2022 г. и 2023 г. В еврозоната се очаква тя да бъде 7,9 %, 7,5 % и 7,3 % през трите години.

След няколко години на ниска инфлация силното възобновяване на икономическата активност в ЕС и в много развити икономики беше придружено от нарастване на инфлацията над прогнозираните равнища.

Съществува несигурност и рисковете около перспективите за растеж остават много високи. Въпреки че въздействието на пандемията върху икономическата активност намаля значително, COVID-19 все още не е победен и възстановяването зависи в голяма степен от развитието на болестта както в рамките на ЕС, така и извън него. На фона на неотдавнашното рязко увеличение на случаите на заразени в много държави, не може да се изключи повторното въвеждане на ограничения, които оказват въздействие върху икономическата дейност. В ЕС този риск е особено важен в държавите членки със сравнително нисък процент на ваксинация.

Икономическите рискове са свързани и с възможното продължително въздействие на настоящите ограничения и пречки при предлагането.

Основният благоприятен риск за перспективите за растеж е свързан с потенциалното повишаване на ефективността и с трайния напредък в областта на производителността, стимулирани от породените от пандемията структурни промени. Инвестициите, подсилени от Механизма за възстановяване и устойчивост, и съпътстващите структурни реформи ще бъдат от основно значение в това отношение. Като цяло балансът между рисковете, които засягат тази прогноза, клони в неблагоприятна посока.

Тази неблагоприятна прогноза е подсилена и избухналата в края на февруари война между Русия и Украйна, която може да се превърне в най-големия конфликт в Европа от Втората световна война насам. Според Financial Times тя разби надеждите за силно световно икономическо възстановяване от коронавируса поне в краткосрочен план, пише. Инвазията на Русия в Украйна разтърси финансовите пазари, а засилените геополитически напрежения вероятно ще ускорят и без това високата инфлация и ще усложнят проблемите с веригите на доставка. Прякото влияние на по-слабата търговия с Русия, икономическите санкции, наложени върху Москва от САЩ и ЕС, и финансовата зараза вероятно ще бъдат засенчени от непреките последици от ефекта върху доверието на бизнеса и потребителите и пазарите на суровини. Тези последици може да варират от сравнително ограничени до изключително сериозни. Ако енергийните цени продължат да се вдигат, това лесно може да бутне световната икономика във втора рецесия за три години.

➤ **Валутен риск:**

Валутният риск обобщава възможните негативни импликации върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс. Като гарант за макроикономическата стабилност, България ще запази паричния съвет при съществуващото равнище на фиксиран валутен курс от 1.95583 лева за 1 евро до присъединяването на страната към еврозоната.

На база прогнозите на Goldman Sachs², че икономиката на еврозоната ще расте с по-бързи темпове от тази на САЩ през 2022 г. Банката очаква БВП да се разшири, съответно, с 4,4% и 3,5%. Стойността на глобалните платежни трансакции в евро се повишава до тази на щатския долар, показват данни от международната разплащателна мрежа Swift. Това означава, че активността във валутата се повишава. Стойността на трансакциите в евро изпреварват тази в долари. Разликата между двете валути на световната сцена стана значително по-малка от началото на пандемията. Потенциалните причини за това включват координираните усилия на ЕС да подкрепи икономиката си в настоящата криза и продължаващата фискална политика с нулеви лихви в региона. Същевременно вярата в американската икономика и нейния растеж е нестабилна, според CNBC, тъй като несигурността около икономическия пакет на президента Джо Байдън продължава.

Общият международен успех на еврото като силен втори играч е изненада за икономистите, тъй като щатският долар дълго време се разглеждаше като единствената международна търговска валута.

² Goldman Sachs е една от най-старите инвестиционни банки в света. Основана е през 1869 г., а седалището ѝ се намира в Южен Манхатън в Ню Йорк, САЩ

За добро или за лошо, българската икономика е сериозно обвързана с икономиката на еврозоната – над 60% от износа ни е към страни, използващи еврото като основна валута, като това засилва допълнително положителния ефект от ниския курс долар / лев.

След ескалацията на войната в Украйна еврото вече не е толкова стабилно, стойността му се понижи с около 5% през последния месец. Еврото падна под паритета спрямо убежищния швейцарски франк по време на азиатската търговия, като за първи път от януари 2015 г. насам се срина до това ниво на фона на засилената загриженост на инвеститорите във връзка с нахлуването на Русия в Украйна. Войната в Украйна се развива бързо – твърде бързо, за да може Европейската централна банка да има ясна представа как да промени паричната си политика, а Международният валутен фонд предупреди, че продължаващата война и свързаните с нея санкции ще окажат сериозно въздействие върху световната икономика.

* На база посоченото по-горе и познаването на икономическата среда към момента на изготвяне на настоящата програма за развитието и дейността на „ДКЦ Чайка“ ЕООД оценяваме валутния риск като: *висок*.

➤ **Инфлационен риск:**

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестициите в България. Основните рискове, свързани с инфлацията се отнасят до развитието на международните цени и до темпа на икономически растеж в страната.

Съгласно представените данни на Националния статистически институт (НСИ) годишната инфлация в България Годишната инфлация за декември 2021 г. спрямо декември 2020 г. е 7.8%. Средногодишната инфлация за периода януари - декември 2021 г. спрямо периода януари - декември 2020 г. е 3.3%.

Голяма част от инфлацията, която отчита статистиката в момента, идва отън: през храни, горива, транспорт. Например само за година цените на дребно на най-масовият бензин и на дизела в страната са се увеличили с една трета, а на пропан-бутана с почти две трети. Друг фактор са нарушените вериги на доставки (суровини, транспорт) заради ковид кризата, като недостигът логично повишава цената им не само в България.

Индексът на потребителските цени за декември 2021 г. спрямо ноември 2021 г. е 100.9%, т.е. месечната инфлация е 0.9%. През декември 2021 г. спрямо предходния месец цените на стоките и услугите в потребителските групи са се повишили. Централното газоснабдяване е поскъпнало със 7.9%, газообразни горива за битови нужди – с 1.2%, въглища – с 9.8%, дърва за отопление – с 0.5%, увеличение има и при горивата, поскъпнали, макар и с малко, са бялата техника. През декември 2021 г. е регистрирано увеличение на цените на лекарските и стоматологичните услуги съответно с 0.5 и 0.2%, а цените на лекарствените продукти остават на равнището от предходния месец. Намаление се наблюдава единствено при облекло и обувки и то е с 0.8%.

Инфлацията е важна, тъй като освен разполагаемия доход тя изяжда и от доходността на инвестициите, ако е извън здравословните нива. Разбира се, всичко е доста условно и зависи както от потребителския профил на човека, така и от спестовния му план.

Годишна инфлация, измерена чрез Индекс на потребителските цени, по години										
2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
2.80%	4.20%	-1.60%	-0.90%	-0.40%	-0.80%	2,1%	2,8%	4,2%	1,7 %	7,8%

www.nsi.bg

Очакванията са инфлационната вълна шумно да се разбие в брега³ и да се оттегли през пролетта на 2022 г. Въпросът обаче е, че има риск (и той съвсем не е за подценяване) тази прогноза да не се сбъдне и по-високата инфлация да се задържи за по-дълго време: заради пренастройване на работни процеси след ковид кризата и липса на служители за тях, по-бавно възстановяване на някои доставки или пък закъсняло изтегляне на стимулите от страна на централните банки и правителствата.

Всички тези фактори са глобални. Като малка и отворена икономика, която освен това няма и собствена парична политика обаче, България разполага с много по-ограничен набор от мерки, с

³ https://www.capital.bg/politika_i_ikonomika

които да противодейства на "вноса" на инфлация. А и страната е след нови избори, протича процеса на обсъждане на Бюджет 2022 и логично натискът за осезаемо увеличение на доходите (което също може да подхрани инфлацията) се засилва.

Увеличението на инфлацията вече много трудно може да бъде овладяно вследствие на конфликта Русия-Украйна. Икономистите прогнозируют тя да достигне нива до 20%, които ще дойдат през ръста на цените на енергийни ресурси и метали. Това означава една пета загуба от всеки лев.

** На база посоченото по-горе и правителствената прогноза за намаляване на инфлацията през следващата година, към момента на изготвяне на настоящата програма за развитието и дейността на „ДКЦ Чайка Чайка“ ЕООД оценяваме инфлационния риск като: висок.*

➤ **Риск от лицензионни режими:**

Отговорните власти провеждат политика по намаляване броя на отежняващите лицензии и разрешителни, и опростяване на тези, които останат в сила. Това ще окаже благоприятно влияние върху ограничаването на бюрокрацията и корупционните практики. Създадена е и информационна система – административен регистър на регулаторните режими (лицензионни, разрешителни, регистрационни, съгласувателни).

Здравеопазването в България е обект на почти пълна регулация – регулират се цените на клиничните пътеки, цените на лекарствените продукти, включително тези без лекарско предписание, съществуват един куп лицензионни и регистрационни режими за упражняване на професията индивидуално, групова практика или като лечебно заведение. Правното регулиране в здравеопазването е част от действащото законодателството в страната и цели регулация на обществените отношения в системата на здравеопазването и задължителните правила за поведение. Тези правила намират израз под формата на нормативни актове (законали, наредби, постановления, заповеди, правилници и инструкции) и медицински стандарти и медицински критерии, които очертават правата, задълженията и отговорностите в обществото, държавното и общинското управление.

** На база посоченото по-горе и познаването на регулаторната среда към момента на изготвяне на настоящата програма за развитието и дейността на „ДКЦ Чайка“ ЕООД оценяваме риска от лицензионни режими като: среден.*

➤ **Други рискове, свързани с влиянието на основните макроикономически фактори:**

Рискът, асоцииран със степента на стабилност и перспективите за растеж на националната икономика, влияе съществено при формиране на нагласите и поведението на инвеститорите.

Трите основни приоритета, които са начертани за развитието на националната икономика през следващата година са:

** Овладяване на епидемията* - на първо място е овладяването на епидемията и увеличаване на ваксинационното покритие. Голяма част от населението все още не е ваксинирано. При средно над 70% нива на ваксинация в Европа, за България този процент е едва 30%. За да се увеличи ваксинацията обаче е необходима активна информационна кампания и организация с цел убеждаване на населението за ползите от ваксините, както и ускоряване и улесняване на процеса. При развитие и действащия в момента Омикрон вариант на коронавируса икономиката ни рискува да претърпи не едно, а поредица от затваряния, което ще прекъсне отново веригите на доставките и ще задълбочи вече създадената криза. В условията на нарастващи потребителски цени и цени на електроенергията този сценарий е крайно нежелателен и пагубен за държавата. Трябва да се има предвид, че с навлизането на нови ваксини и лекарства за терапия вирусът няма да е така застрашителен за населението на развитите държави. Проблемът обаче ще остане да застрашава развиващите се държави, а ако България продължи с влошения темп на ваксинация, ще продължи да се причислява към тази изоставаща по резултати група страни. Разбира се, при този сценарий влизането на България в еврозоната ще бъде застрашено и отново отложено, а държавният дълг ще продължава да нараства.

* *Овластяване на инфлацията* - нарушенията във веригата на доставките и повишеното търсене на енергийни ресурси при ограничено предлагане доведоха до увеличаване на цените. За САЩ инфлацията достигна безпрецедентни нива, които не са наблюдавани от 90-те години на миналия век. Към декември 2021 г. измерената инфлация за американската икономика е 6,8% - най-високото ниво от 1982 г. насам. Въпреки че централните банки дълго време твърдяха, че събитията са временни и пазарът постепенно ще се адаптира, което ще доведе и до отслабване на инфлацията, сигналите в последния месец показват, че това вероятно няма да се случи до края на 2022 г. Инфлацията ще намалява, но с по-бавен темп от очаквания, като същевременно се очаква и централните банки да увеличат лихвите. Наред с тези прогнози вече е налице и увеличаване на работните заплати в редица сектори, като напълно възможно е при ускоряваща се инфлация да се увеличи и безработицата - т.е. да се стигне до стагфлация в определени държави и региони. Особено застрашена от стагфлация е Великобритания, където в резултат от Brexit има вече недостиг на работна ръка, както и поради зависимостта ѝ от доставките на природен газ. За България има два основни пътя, които трябва да се следват, за да ни преведат през лабиринта на влошена икономическа обстановка в следващите години. Това са Зеленият преход и усвояването на средствата по Националния план за възстановяване и устойчивост 2021-2027. Навременните и качествени инвестиции в тези две направления ще осигурят необходимите условия за икономически растеж и ще компенсират всички съществуващи и потенциални дисбаланси в икономиката ни. И обратното - всяко забавяне в прилагането им ще има крайно негативно отражение, и то за дълъг период от време. Към настоящия момент друг важен акцент е как по-какъв начин ще може да бъде овладяна инфлацията след избухването на войната в Украйна. В тази ситуация България не може да се справи сама. Това, което би могло да се направи, е да се преразгледа държавния бюджет за тази година и да се променят стратегиите по повод за участието ни в защитните сили на НАТО, това да се бюджетира, да се трупат резерви, отколкото да се увеличават разходите. Основният проблем е цената на енергийните ресурси, която ще се вдига нагоре и вероятно ще се удвои. През Украйна преминават около една трета от доставките на природен газ за ЕС и остават каналите за износ на природен газ от Русия - "Северен поток" и "Турски поток", който преминава през България. Това ще бъде инструмент за влияние на Руската федерация върху ЕС и вкл. и върху България. Според експертите е възможно Русия да се опита да вклини разединение в ЕС и то да дойде през България, заради наличието на такава тръба. Прогнозира се цената на газа да скочи поне двойно за европейците до края на годината. Санкциите, които ЕС налага, заедно със САЩ и Великобритания засега не засягат енергийните доставки. "Северен поток" 2 така или иначе не работи като канал за доставка засега, но "Северен поток" 1 и "Южен поток" работят и санкциите няма да ги засегнат.

* *Намаляване на неравенствата* - проблемът с неравенствата на доходите в България съществува отдавна, но за съжаление, се заобикаля постоянно от началото на прехода. Това неравенство проличава особено силно в периоди на икономически кризи, които са особено силно изразени сред населението с най-ниски доходи. При линия на бедността от 413 лева броят на лицата под нея надхвърля 1,6 млн. души, или близо 25% от населението на страната. Предвиденото увеличение на минималната работна заплата до 720 лева обаче няма да реши проблема с неравенството. За тази цел е необходима промяна в данъчната политика и преминаване от плосък данък към прогресивно подоходно облагане. Това е единственият механизъм, който има потенциала да осигури баланс в разпределението на доходите, но дълги години беше пренебрегван с твърдението, че така ще се получи отлив на много желаните чуждестранни инвестиции. Истината обаче е, че притокът на инвестиции не зависи толкова от данъците, а от осигурената добра инфраструктура или най-общо казано - от подходящи и благоприятни условия за развитие на бизнеса. С намаляване на корупцията, каквото е заявеното намерение на новото правителство, можем да очакваме и повишено доверие на чуждестранните инвеститори и съответно да имаме очаквания за нарастване на преките чуждестранни инвестиции.

* *На база посоченото по-горе към момента на изготвяне на настоящата програма за развитието и дейността на „ДКЦ Чайка“ ЕООД оценяваме другите рискове, свързани с влиянието на основни макроикономически фактори като: икономиката.*

◆ Несистематични (микроикономически) рискове:

Традиционно несистематичните рискове се разглеждат на две нива – отраслов риск, касаещ несигурностите в развитието на отрасъла ни и общ фирмен риск, произтичащ от спецификите на дружеството ни.

✓ **Отраслов (секторен) риск:**

Появява се във вероятността от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло, технологичната обеспеченост, нормативната база, конкурентната среда и характеристиките на пазарната среда за продуктите и суровините, употребявани в отрасъла. Рискът се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по-конкретно на технологичните промени или измененията в специфичната нормативна база.

Отраслите с голям потенциал в България, които следва да се стимулират от правителството са: здравеопазване, туризъм, селско стопанство, IT сектор, иновации и аутсорсинг на услуги.

✱ *На база посоченото по-горе и спецификата на отрасъла ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме отрасловия риск като среден.*

✓ **Технологичен риск:**

Технологичният риск е произведен от необходимите нови технологии за обслужване дейността на дружеството и от скоростта, с която се развиват те. Налице е обратна зависимост на този риск спрямо технологичното фирмено обезпечение.

✱ *На база използваните от дружеството ни технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие на бранша, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме технологичния риск като висок.*

✓ **Фирмен риск:**

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на цялостната му активност, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и положителен финансов резултат.

Управлението на фирмения риск за дружеството ни засяга анализа на продуктите/услугите, които се предлагат от "ДКЦ Чайка" ЕООД, обезпечеността с човешки ресурси, управленските решения на оперативното и стратегическо ниво, контрола върху прилагането на приетите планове и стратегии за развитие.

✱ *На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като среден.*

✓ **Финансов риск:**

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към банковите и др. институции, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Основен проблем са високите стойности на междуфирмена задължнялост. Негативен ефект върху предприятията и задължнялостта имат ръстът на БВП, променливият бизнес климат, свиването на инвестициите, нарастването на случаите с фактическа неплатежоспособност, фалитите и бавните процедури по несъстоятелност. През 2020г. и 2021г. е налице влошаване на събираемостта на дългове, броят на фирмите, които не си погасяват кредитите, се увеличава. При сегашната структура на несъстоятелност обаче това влошаване ще проличи по-късно във времето.

Управлението на финансовия риск за дружеството ни е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи /повишаване събираемостта на вземанията/ определяне на адекватни и

конкурентоспособни цени на продуктите и услугите, адекватна оценка на формите на поддържане на свободни ликвидни средства.

** На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като среден.*

✓ **Ликвиден риск:**

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения съгласно техния падеж е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и от клиентите на дружеството.

Управлението на ликвидния риск за дружеството ни изисква консервативна политика по ликвидността чрез постоянно поддържане на оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност за финансиране на фирмената дейност, осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси, ежедневен мониторинг на наличните парични средства, предстоящи плащания и падежи.

** На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като среден.*

✓ **Ценови риск:**

Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените производствени разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определена норма на печалба. Цената, съответно не следва да се отдалечава значително от дефинираната на пазара, тъй като това ще рефлектира върху търсенето на фирмените продукти/услуги.

Управлението на ценовия риск за дружеството ни изисква периодичен анализ и преговаряне на договорните параметри с клиенти и доставчици съобразно пазарните промени.

** На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и себестойността на произведената от нас продукция / предлагани услуги, както и нивото на вътрешнофирмени разходи и нивото на печалбата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ценовия риск като висок.*

✓ **Риск, свързан с паричния поток:**

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

** На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като висок.*

✓ **Кредитен риск:**

Ако дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Възниква, когато съществува вероятност кредитополучателят да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключения договор за заем или когато

клиентите на дружеството не са в състояние да изплатят изцяло или в обичайно предвидимите срокове дължимите от тях суми.

Управлението на кредитния риск за дружеството ни изисква предоставяне на отсрочени плащания (продажби с отложен падеж) на клиенти с дългогодишна история и партньорски взаимоотношения, добро финансово състояние и липса на нарушения по спазване на кредитния период. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които следва да се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания.

* На база посоченото по-горе, познаването на кредитната политика на банките, състоянието на банковата система по време на финансова криза, както и кредитната политика на дружеството, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като без риск.

✓ **Инвестиционен риск:**

Инвестиционният риск се изразява в това дали реалната доходност от направена инвестиция се различава от предварително планираната такава. Поради дефицита на финансов ресурс и съществуващата финансова криза, банките не финансират много от проектите, класирани по новите рискови матрици. Налага се преразглеждане на планираните инвестиции и специално внимание върху тези с критична значимост за успеха на дружеството и върху тези с бърза възвръщаемост.

За управление на инвестиционния риск се прилага политика на хеджиране - застраховка срещу неблагоприятни събития, която не ги предотвратява, но ограничава последиците от тях.

* На база посоченото по-горе и реализираните от нас инвестиционни мероприятия, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме инвестиционния риск като без риск.

✓ **Регулативен риск:**

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконовите нормативни актове или вътрешнодружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенция на данъчните власти.

Този риск се отнася и за промени в нормативната база, свързани с опазването на околната среда, както и с вероятността дружеството да не бъде в състояние да изпълнява предписанията и изискванията на екологичното законодателство и компетентните органи, за което да му бъдат налагани съответните наказания.

* На база посоченото по-горе, прилаганата от дружеството ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме регулативния риск като нисък.

✓ **Рискове, свързани с продуктите и пазарите:**

Този риск се свързва с възможността на дружеството да произвежда продукти / услуги, които не могат да се реализират успешно на съществуващия пазар. Рисковете по отношение на пазарите са свързани с ограниченията, които налагат международните пазари по отношение стандартите за качество. Пазарната война се води предимно на база цена, което води до нейното редуциране.

Управлението на риска, свързан с продуктите и пазарите за дружеството ни изисква прецизна сегментация и анализ на потенциала на съществуващите пазарни сегменти и при необходимост – проучване на възможностите за диверсифициране на дейността (разработване на нови продукти и услуги за нови пазари).

* На база посоченото по-горе и изпълнението на продуктовата и пласментната ни политики, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме рисковете, свързани с продуктите и пазарите като нисък.

✓ **Риск, свързан с корпоративната сигурност:**

Този риск е актуален и засяга редица аспекти от фирмената сигурност като ефективно противодействие на нелоялната конкуренция; надеждна защита на търговската тайна; прилагане на

практически мерки за редуциране и неутрализиране на корпоративни заплахи; мотивиране, обучаване и възпитаване на служителите за избягване пропуски в системата за фирмена сигурност.

* На база посоченото по-горе и познаване нивото на фирмена сигурност, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с корпоративната сигурност като **среден**.

ТАБЛИЦА НА АКТИВ® ЗА ПРОХОДИМОСТТА НА БИЗНЕСА

	Политически риск	Валутен риск	Инфлационен риск	Риск от лицензионни режими	Други рискове, свързани с влиянието на основни макроикономически фактори	Секторен риск	Технологичен риск	Фирмен риск	Финансов риск	Ликвиден риск	Ценови риск	Риск, свързан с паричния поток	Кредитен риск	Инвестиционен риск	Регулативен риск	Рискове, свързани с продуктите и пазарите	Риск, свързан с корпоративната сигурност
Много висок																	
Висок																	
Среден																	
Нисък																	
Без риск																	

Труднопроходимо поле (много висок / висок / среден)

Леснопроходимо поле (нисък / без риск)

III. АНАЛИЗ на ФИНАНСОВИ и НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗС)

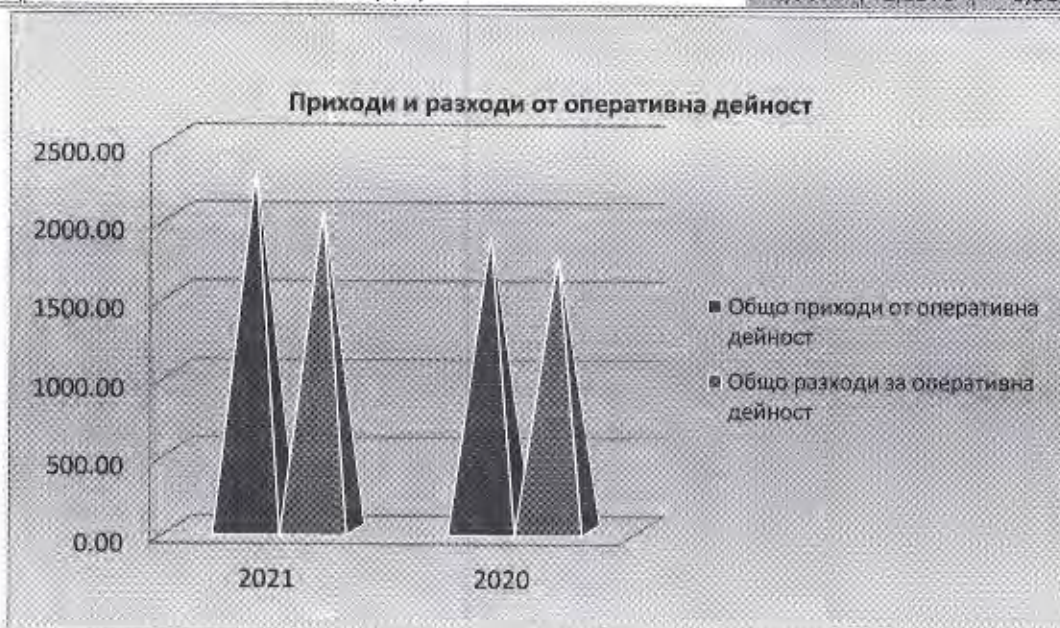
✓ Финансови показатели

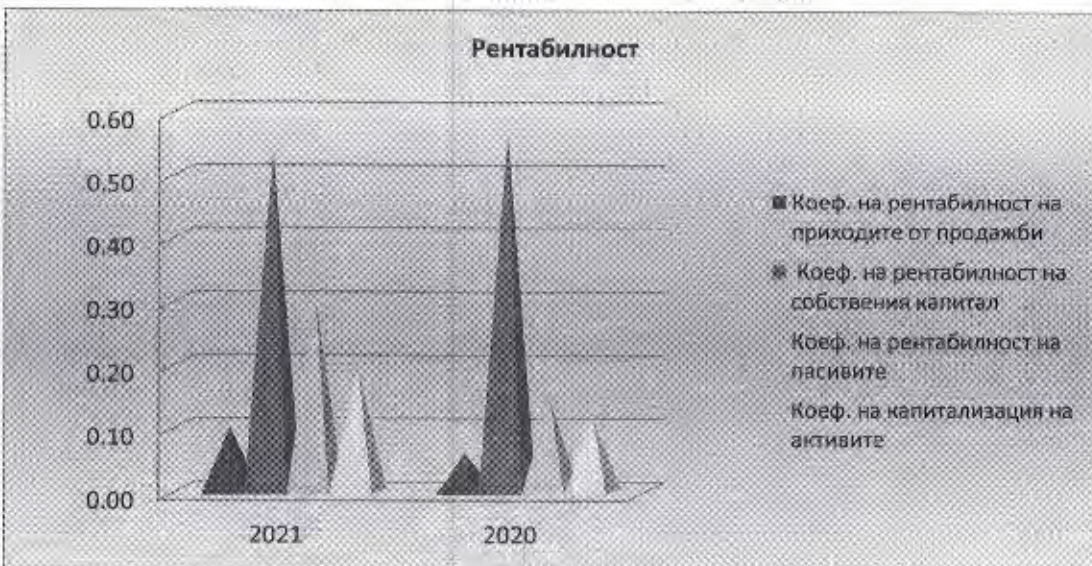
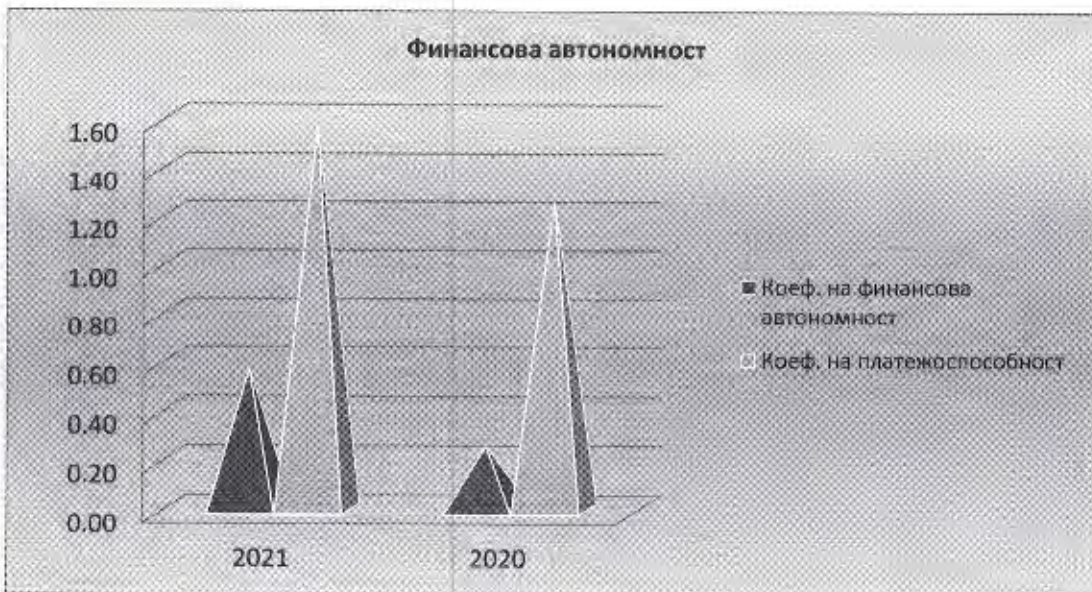
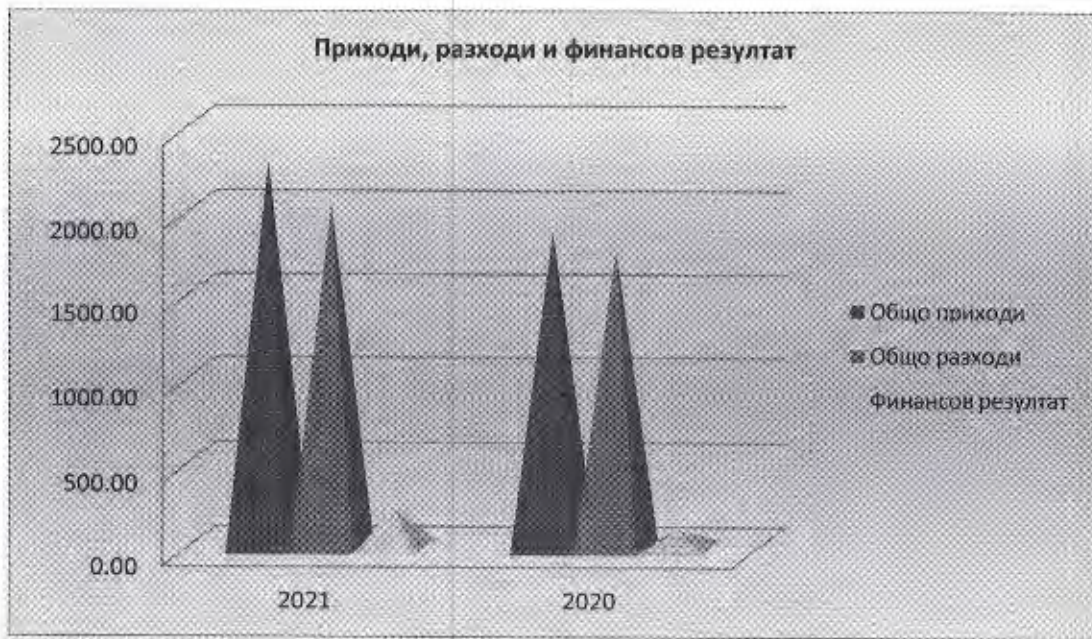
Постигнатите от дружеството **финансови показатели** за 2021 г. спрямо 2020 г. са както следва:

(хил.лв.)

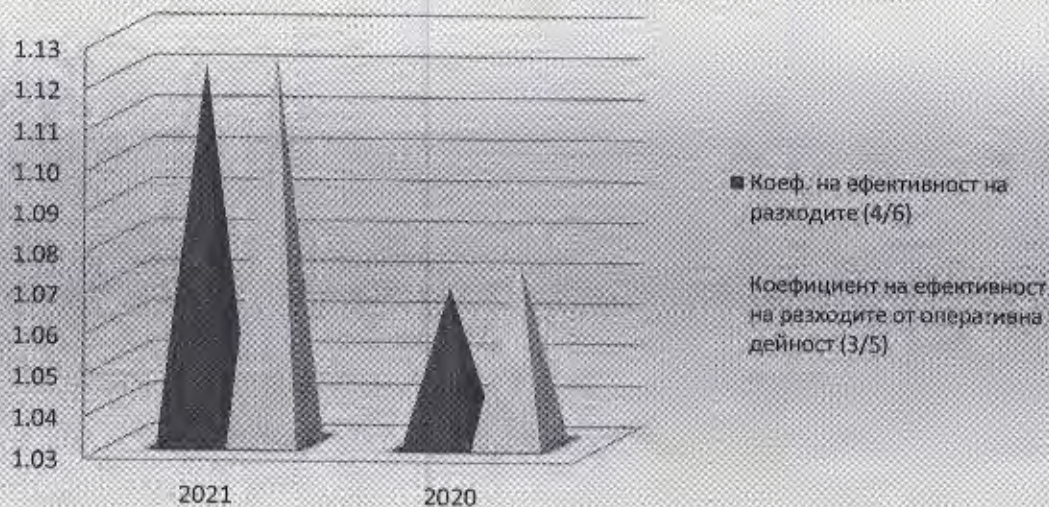
N:	Показатели:	2021	2020	2021/2020	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	224	109	115	105,5%
2	Нетни приходи от продажби	2233	1816	417	23,0%
3	Общо приходи от оперативна дейност	2292	1880	412	21,9%
4	Общо приходи	2292	1880	412	21,9%
5	Общо разходи за оперативна дейност	2037	1750	287	16,4%
6	Общо разходи	2042	1760	282	16,0%

7	Собствен капитал	418	194	224	115,5%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	737	755	-18	-2,4%
9	Обща сума на активите	1155	949	206	21,7%
10	Краткотрайни активи	422	150	272	181,3%
11	Краткосрочни задължения	221	234	-13	-5,6%
12	Краткосрочни вземания	157	49	108	220,4%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)			0	0,0%
14	Парични средства	249	88	161	183,0%
15	Материални запаси	16	13	3	23,1%
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0,0%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,1003	0,0600	0,0403	67,1%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,5359	0,5619	-0,0260	-4,6%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,3039	0,1444	0,1596	110,5%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,1939	0,1149	0,0791	68,9%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,1224	1,0682	0,0542	5,1%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,1252	1,0743	0,0509	4,7%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1,9095	0,6410	1,2685	197,9%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1,8371	0,5855	1,2516	213,8%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	1,1267	0,3761	0,7506	199,6%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	1,1267	0,3761	0,7506	199,6%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0,5672	0,2570	0,3102	120,7%
28	Коеф. на платежеспособност (9/8)	1,5672	1,2570	0,3102	24,7%

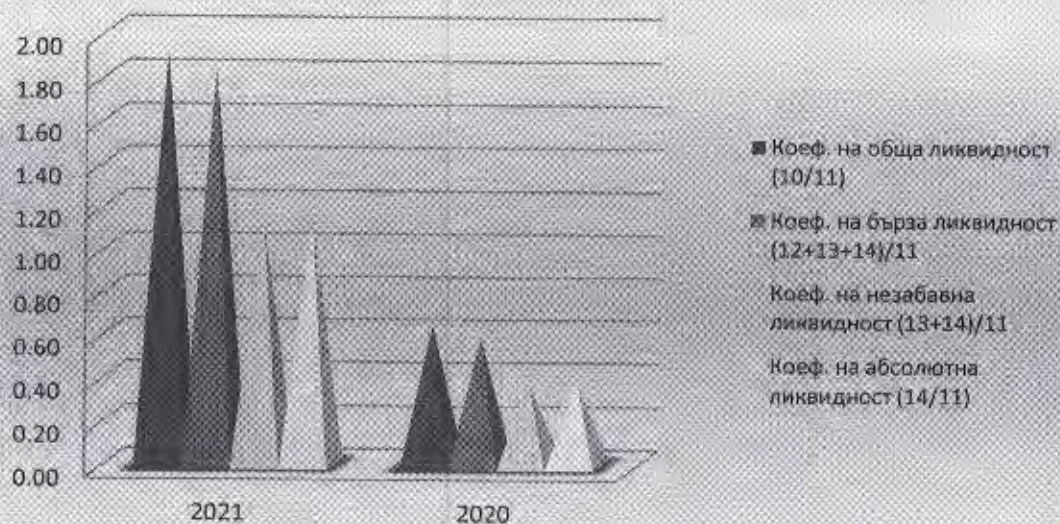




Ефективност



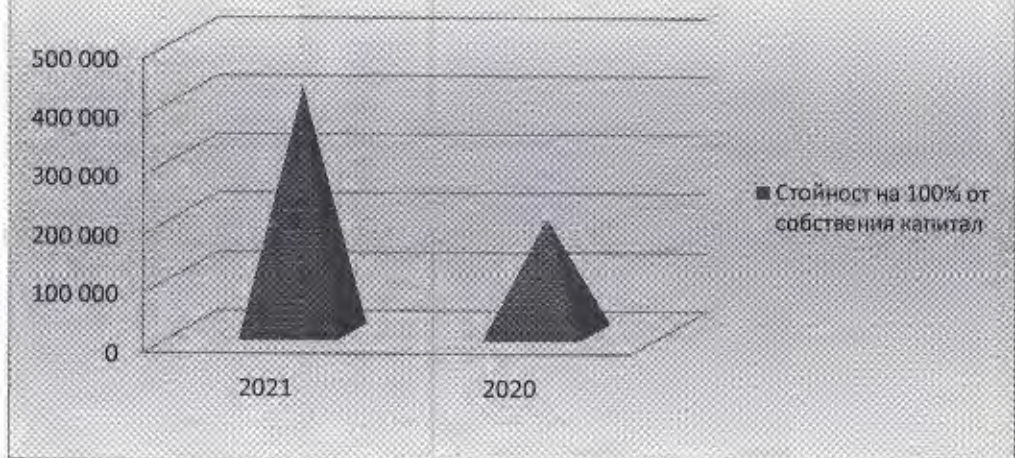
Ликвидност



Стойността на дружеството за 2021 г. спрямо 2020 г. е както следва:

	(лева)	
	2021	2020
Стойност на 100% от собствения капитал	418 000	194 000
Брой дялове	3 147	3 147
Стойност на 1 дял	132,82	61,65

Стойност на 100% от собствения капитал



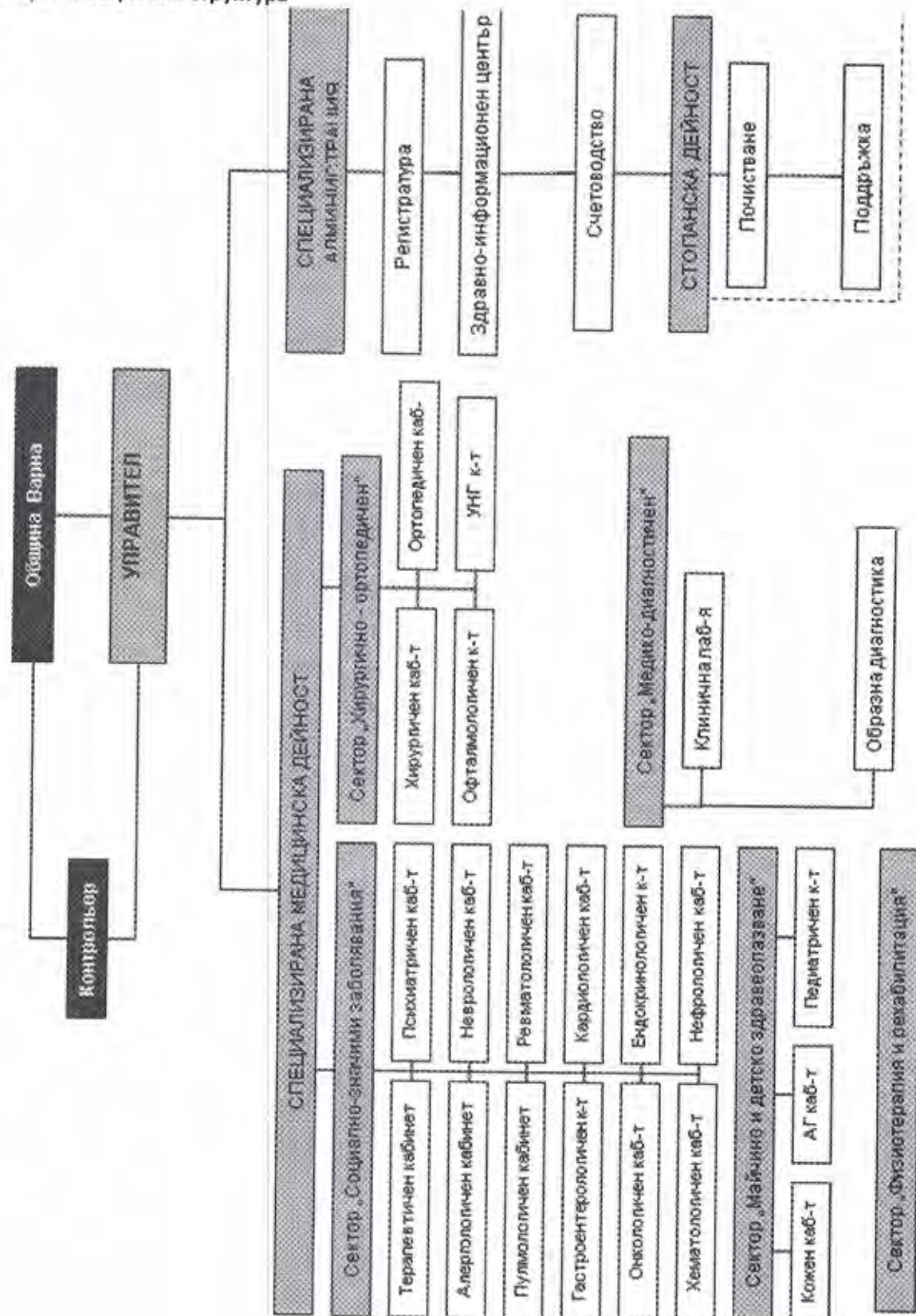
Стойност на 1 дял



ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА НА ДКЦ „ЧАЙКА“ ЕООД - ВАРНА

Нефинансови показатели

Организационна структура

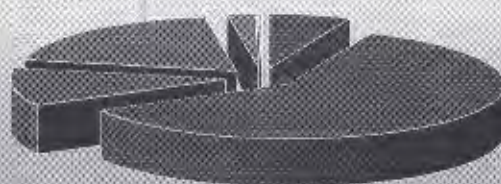


➤ Численост и структура на персонала:

(брой)

Категория	2021	2020
Общо, в т.ч.	48,55	48,55
Ръководни служители	3	3
Аналитични специалисти	29,47	30,21
Приложни специалисти	5,43	5,52
Помощен персонал	9,52	7,82
Персонал зает с услуги/оператори на машини	1	1
Нискоквалифицирани работници	0,13	1

Разпределение на персонала по категории за 2021г.



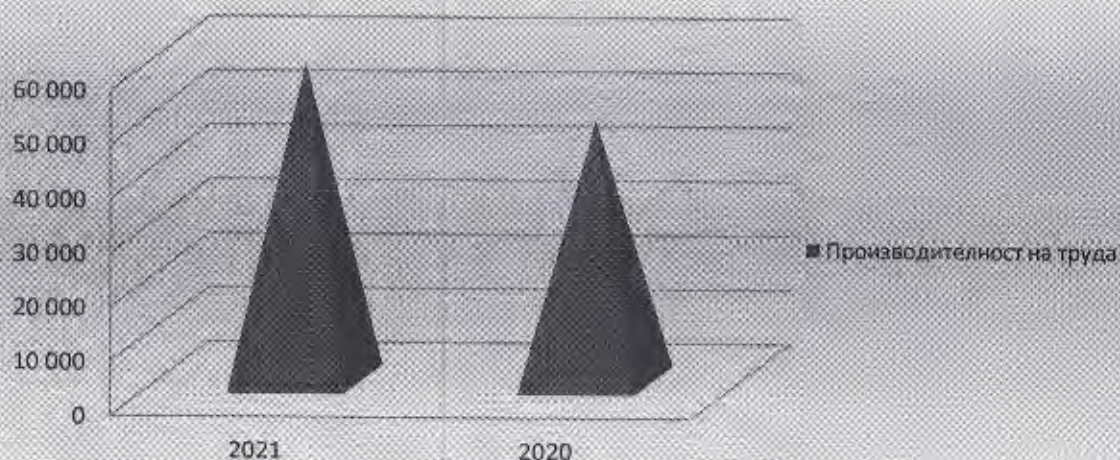
- Ръководни служители
- Аналитични специалисти
- Приложни специалисти
- Помощен персонал
- Персонал зает с услуги/оператори на машини
- Нискоквалифицирани работници

➤ Производителност на труда:

(лева)

Производителност на труда		
Година	2021	2020
Средносписъчен състав	48,55	48,55
Нетни приходи от продажби	2 829 040	2 328 573
Нетни приходи от продажби / 1 лице	58 271	47 962

Производителност на труда
(нетни приходи от продажби спрямо 1 лице от средносписъчния състав на персонала)

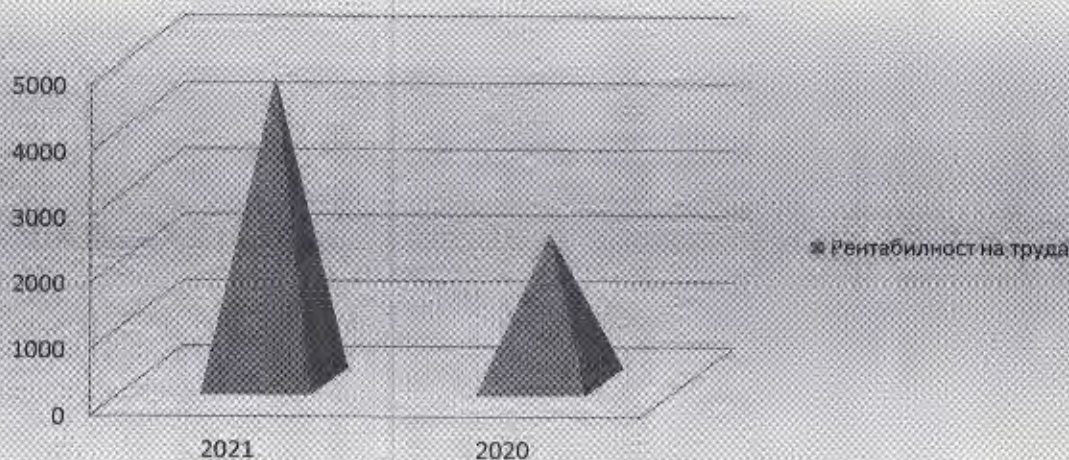


➤ **Рентабилност на труда:**

(лева)

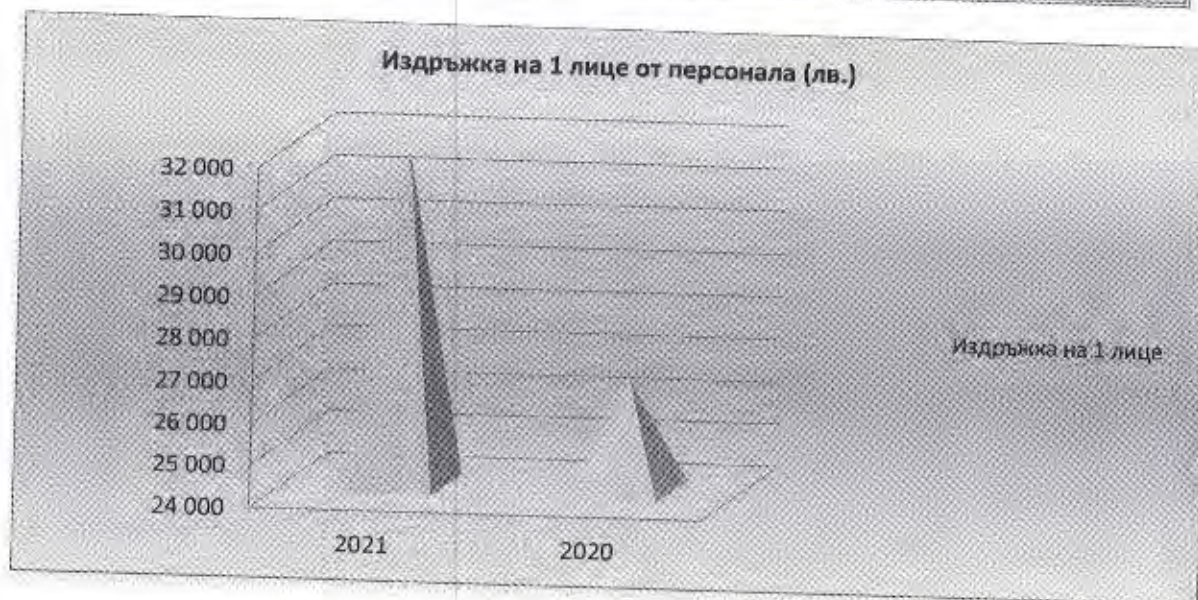
Рентабилност на труда			
Година		2021	2020
Средносписъчен състав		48,55	48,55
Финансов резултат		224 000	109 000
Финансов резултат / 1 лице		4 614	2 245

Рентабилност на труда
(финансов резултат спрямо 1 лице от средносписъчния състав на персонала)



➤ Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала:

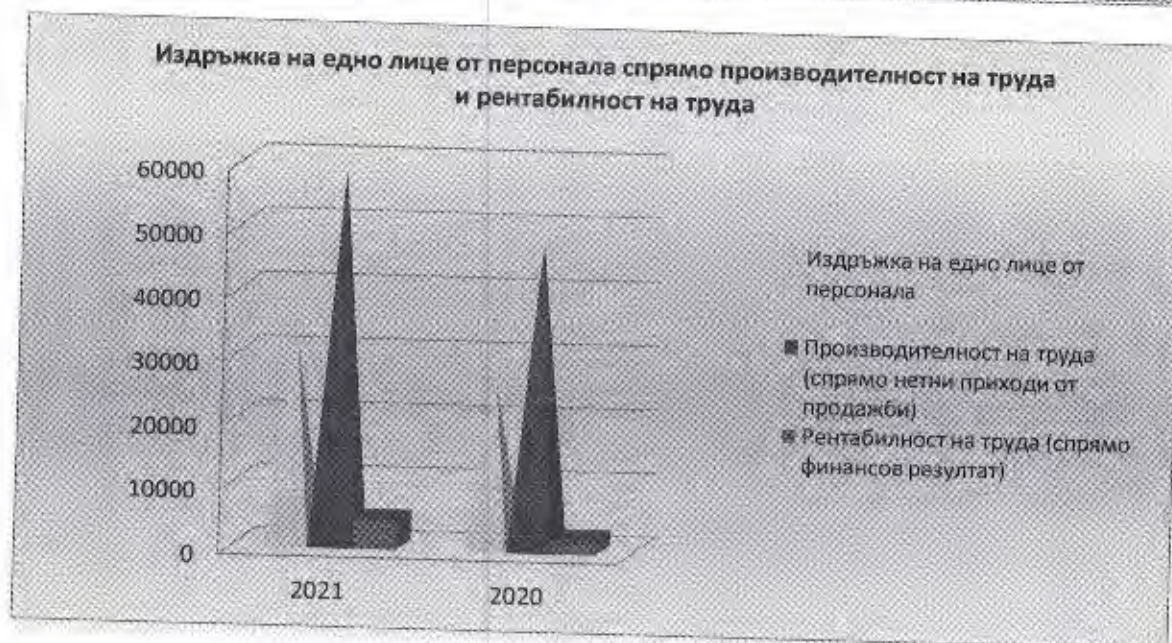
Издръжка на едно лице от персонала (лв.)		
	2021	2020
Издръжка на 1 лице	31 823	26 632



➤ Картина за издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала спрямо производителност на труда и рентабилност на труда:

(лева)

Година	2021	2020
Издръжка на едно лице от персонала	31 822,86	26 632,34
Производителност на труда (спрямо нетни приходи от продажби)	58 270,65	47 962,37
Рентабилност на труда (спрямо финансов резултат)	4 613,80	2 245,11



➤ Политика по опазване на околната среда

„ДКЦ Чайка“ 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;
- ангажираността и съпричастността на работещите в дружеството по отношение на политика за опазване на околната среда;
- обучение и засилване на персоналната отговорност на работещите към опазване на околната среда;
- популяризация на концепцията за „зелена околна среда“ сред персонала, клиентите и доставчиците на дружеството.

Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в годишния финансов отчет на „ДКЦ Чайка“ ЕООД за 2021 г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл. 39, т.5 от ЗС)

През 2021 г. „ДКЦ Чайка“ ЕООД не е развивало действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)

След съставянето на Годишния финансов отчет за отчетната 2021г. в „ДКЦ Чайка“ ЕООД не са настъпили важни събития.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ (съгл. т. 3 от Приложение № 2)

През отчетната 2021г. в „ДКЦ Чайка“ ЕООД не е сключило съществени сделки.

VII. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ „ДКЦ Чайка“ ЕООД И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕННО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ (съгл. т. 4 от Приложение № 2)

• **Информация за сключените сделки със свързани лица:**

През отчетната 2021г. „ДКЦ Чайка“ ЕООД е сключило следните сделки със свързани лица:

Вид на сделката	Свързано лице	Характер на свързаността	Договор	Стойност на сделката
Скрининг на заболявания на щитовидната жлеза	Община Варна	Едноличен собственик	Per.№ Д21000365ВН/14.04.2021г.	4 000
Скрининг на заболявания на белия дроб			Per.№ Д21000370ВН/14.04.2021г.	3 990

• **Информация за сключените сделки извън обичайната дейност:**

През отчетната 2021г. „ДКЦ Чайка“ ЕООД не е сключвало сделки извън обичайната си дейност.

• **Информация за сключените сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия**

През отчетната 2021г. „ДКЦ Чайка“ ЕООД не е сключвало сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия.

VIII. СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ХАРАКТЕР (съгл. т. 5 от Приложение № 2)

Икономическите последици от войната в Украйна вече са изключително сериозни. Според МВФ цените на енергията и суровините — включително на пшеницата и другите зърнени култури — рязко се повишиха, утежнявайки допълнително инфлационния натиск от смущенията във веригата за доставки и от възстановяването от пандемията, предизвикана от Covid-19. Ценовите сътресения ще оказват влияние и в световен мащаб, особено върху бедните домакинства, за които храната и горивата представляват значителна част от разходите. Ако конфликтът ескалира, икономическите щети ще бъдат още по-опустошителни. Санкциите срещу Русия също така ще оказват значително въздействие върху световната икономика и финансовите пазари, като ще имат значителни странични ефекти и в други държави.

COVID-19 все още не е победен и възстановяването зависи в голяма степен от развитието на болестта както в рамките на ЕС, така и извън него. На фона на неотдашното рязко увеличение на случаите на заразени в много държави, не може да се изключи повторното въвеждане на ограничения, които оказват въздействие върху икономическата дейност. В ЕС този риск е особено важен в държавите членки със сравнително нисък процент на ваксинация.

Предвид извънредността на ситуацията, ръководството на Дружеството, не е в състояние да оцени надежно влиянието на войната в Украйна и продължаващата коронавирусна пандемия върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността си. Въпреки това, Ръководството на Дружеството счита, че въздействието им ще има негативен ефект, както върху икономиката на страната, така и върху дейността на Дружеството, най-малкото в резултат на намалената платежоспособност на населението.

IX. СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО (съгл. т. 6 от Приложение № 2)

През отчетната 2021г. „ДКЦ Чайка“ ЕООД не е сключвало сделки, водени извънбалансово.

X. ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ на „ДКЦ Чайка“ ЕООД, ОСНОВНИ ИНВЕСТИЦИИ В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА, ИНВЕСТИЦИИ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ И ИЗТОЧНИЦИТЕ / НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ (съгл. т. 7 от Приложение № 2)

- *Информация за дялови участия: Няма такива*
- *Информация за основните инвестиции в страната и чужбина: Няма такива*
- *Информация за инвестиции в дялови ценни книжа извън групата предприятия на „ДКЦ Чайка“ ЕООД: Няма такива*

XI. СКЛЮЧЕНИ от „ДКЦ Чайка“ ЕООД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ в качеството на заемополучатели (съгл. т. 8 от Приложение № 2)

- *Информация за сключени от „ДКЦ Чайка“ ЕООД договори за заем: Няма такива*
- *Информация за сключени от дъщерно дружество на „ДКЦ Чайка“ ООД договори за заем: Няма такива*
- *Информация за сключени от дружество майка на „ДКЦ Чайка“ ЕООД договори за заем: Няма такива*

XII. СКЛЮЧЕНИ от „ДКЦ Чайка“ ЕООД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ в качеството на заемодатели (съгл. т. 9 от Приложение № 2)

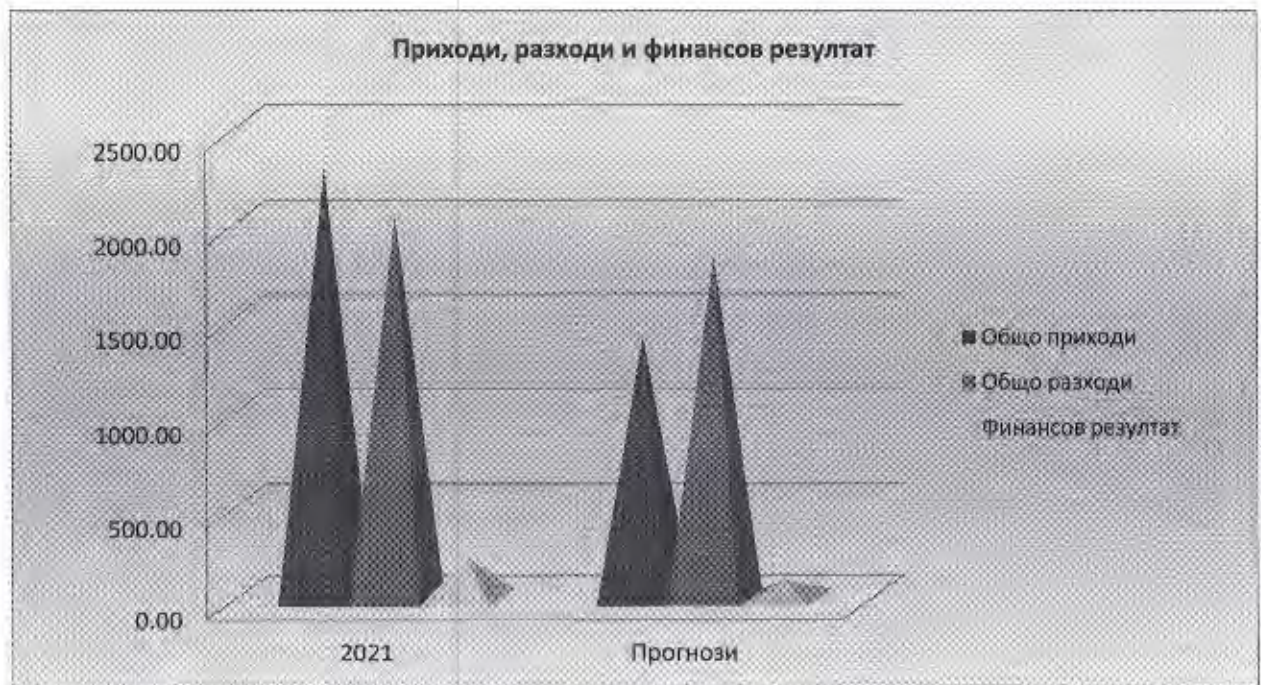
- *Информация за сключени от „ДКЦ Чайка“ ЕООД договори за заем: Няма такива*
- *Информация за сключени от дъщерно дружество на „ДКЦ Чайка“ ЕООД договори за заем: Няма такива*
- *Информация за сключени от дружество майка на „ДКЦ Чайка“ ЕООД договори за заем: Няма такива*
- *Информация за предоставени гаранции, включително на свързани лица: Няма такива*

XIII. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ (съгл. т. 11 от Приложение № 2)

(хил.лв.)

№:	Показатели:	2021	Прогнози	Съотношение	
		година		стойност	процент
1	Общо приходи	2292	1396	896	64,2%

6	Общо разходи	2042	1820	222	12,2%
7	Финансов резултат	224	96	128	133,3%



XIV. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл.39, т.8 от ЗС и т. 12 от Приложение № 2)

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на „ДКЦ Чайка“ ЕООД касае способността му да:**
 - изпълнява задълженията си навременно;
 - реализира добра събираемост на вземанията;
 - генерира приходи, а оттам и печалба;
 - финансира приоритетно ключови инвестиционни проекти;
 - да инвестира в рентабилни инвестиции.

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на „ДКЦ Чайка“ ЕООД отчита влиянието на ключови фактори като:**
 - междуфирмените вземания и задължения;
 - събираемост на вземанията;
 - ценова политика;
 - търговска политика;
 - политиката на хеджиране;
 - данъчна политика и ползването на данъчни облекчения;
 - плащане на санкции;
 - технологичната обезпеченост на дружеството;
 - стимулиране и регулиране на производството и потреблението;
 - пазари за реализация на произведената продукция / предлаганите услуги;
 - конкурентоспособността на дружеството;
 - взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
 - държавни субсидии за подпомагане на дейността;
 - развитие на международните отношения.

➤ Политиката относно управление на финансовите ресурси на „ДКЦ Чайка“ ЕООД включва следните принципи:

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
- ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
- управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
- финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.

* **Информация за задълженията на „ДКЦ Чайка“ ЕООД и възможностите за тяхното обслужване:**

„ДКЦ Чайка“ ЕООД има следните задължения:

Вид	Стойност/ хил.лв	Основание	Срок на погасяване
1.Към Доставчици	40	Доставка на материали и услуги	До 1 година
2.Към персонала	111	Възнаграждения	До 1 година
3.Осигурителни, данъчни и др.	62	Осигурителни и данъчни задължения	До 1 година
4.Други	8	Депозити	

„ДКЦ Чайка“ ЕООД има следните възможности за тяхното покриване:

Стойност на вземанията	Стойност на паричните средства	Стойност на задълженията	Възможност да обслужването на задълженията
(1)	(2)	(3)	(4) = (1+2 -3)
157	249	221	+ 185

/хил.лв/

От таблицата по-горе е видно, че към 31.12.2021 г., стойността на вземанията и паричните средства е по-голяма от стойността на задълженията на „ДКЦ Чайка“ ЕООД със 185 х. лв.

Наличните вземания и паричните средства ще могат да обслужат задълженията за м.01 и следващите. Въпреки това, дружеството е предприело строг контрол върху текущите разходи и стремеж за генериране на по-големи приходи от платени услуги, с цел освобождаване на парични средства за разплащане.

XV. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ (съгл. т. 13 от Приложение № 2)

„ДКЦ Чайка“ ЕООД“ има следните инвестиционни намерения и възможности за тяхното реализиране:

Инвестиционни намерения	Цел	Стойност	Начин на финансиране	Размер на разполагаемите средства	Възможни промени в структурата на
----------------------------	-----	----------	-------------------------	---	---

					финансир ване
Подмяна на ВиК инсталация	Намаляване на аварии	35000	Целева субсидия	0	-
Ремонт, реконструкция и мерки за подобряване на енергийната ефективност	Ремонт, реконструкция и мерки за подобряване на енергийната ефективност	1680000	Инвестиционен кредит по инициатива JESSICA, част от ОП „Регионално развитие“ 2007-2013г.	0	-
Закупуване на медицинско оборудване	Закупуване на 3 бр.ехографи	180000	Инвестиционен кредит по инициатива JESSICA, част от ОП „Регионално развитие“ 2007-2013г.	0	-

XVI. НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ НА УПРАВЛЕНИЕ (съгл. т. 14 от Приложение № 2)

През отчетната 2021г. в основните принципи на управление на „ДКЦ Чайка“ ЕООД не са настъпили промени.

XVII. ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА (съгл. т. 15 от Приложение № 2)

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и итеративни процеси, осъществявани от управителните и надзорните органи, създадени да осигурят разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите законови и регулаторни рамки.

На основание чл. 2 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност „ДКЦ Чайка“ ЕООД има разработена и функционираща система за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури с цел да се постигне разумна увереност, че целите на дружеството са постигнати чрез:

1. съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
2. надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
3. икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
4. опазване на активите и информацията.

Разработената система на „ДКЦ Чайка“ ЕООД гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечава адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Основните елементи и характеристики на системата на „ДКЦ Чайка“ ЕООД включва следните взаимосвързани елементи:

Елементи	Принципи
Контролна среда	<ol style="list-style-type: none"> личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала на организацията; управленската философия и стил на работа; организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване; политиките и практиките по управление на човешките ресурси; компетентността на персонала.
Управление на риска	<ol style="list-style-type: none"> идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията, и е предназначено да даде разумна увереност, че целите ще бъдат постигнати. организиране, документиране и докладване пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности, засягащи финансовите интереси на Европейските общности.
Контролни дейности	<ol style="list-style-type: none"> процедури за разрешаване и одобряване; разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол; система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на ръководителя на организацията и лицето, отговорно за счетоводните записвания; правила за достъп до активите и информацията; предварителен контрол за законосъобразност, който може да се извършва от назначени за целта финансови контрольори или други лица, определени от ръководителя на организацията; процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции; докладване и проверка на дейностите – оценка на ефикасността и ефективността на операциите; процедури за наблюдение; правила за управление на човешките ресурси; правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията; правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.
Информация и комуникация	<ol style="list-style-type: none"> идентифициране, събиране и разпространяване в подходяща форма и срокове на надеждна и достоверна информация, която да позволява на всяко длъжностно лице да поеме определена отговорност; ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до всички йерархични нива на организацията; изграждане на подходяща информационна система за управление на организацията с цел свеждане до знанието на всички служители на ясни и точни указания и разпореждания по отношение на ролята и отговорностите им във връзка с финансовото управление и контрол; прилагане на система за документиране и документооборот, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите; документиране на всички операции, процеси и трансакции с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение; изграждане на ефективна и навременна система за отчетност, включваща: нива и срокове за докладване; видове отчети, които се представят на ръководството; форми на докладване при откриване на грешки, нередности, неправилна употреба, измами или злоупотреба.
Мониторинг	<ol style="list-style-type: none"> Текущо наблюдение, самооценка и вътрешен одит

Като част от принципите на мониторинга, вътрешният одит е независима и обективна дейност за предоставяне на увереност и консултиране, предназначена да носи полза и да подобрява дейността на дружеството. Вътрешният одит помага на организацията да постигне целите си чрез прилагането на систематичен и дисциплиниран подход за оценяване и подобряване ефективността на процесите за управление на риска, контрол и управление. На основание чл. 12, ал. 1 и ал. 2 от Закона за вътрешния одит в публичния сектор „ДКЦ Чайка“ ЕООД разработва звено за вътрешен одит с основни функции и задачи да:

1. идентифицира и оценява рисковете в дружеството;
2. оценява адекватността и ефективността на системите за финансово управление и контрол по отношение на:
 - a. идентифицирането, оценяването и управлението на риска от ръководството на дружеството;
 - b. съответствието със законодателството, вътрешните актове и договорите;
 - c. надеждността и всеобхватността на финансовата и оперативната информация;
 - d. ефективността, ефикасността и икономичността на дейностите;
 - e. опазването на активите и информацията;
 - f. изпълнението на задачите и постигането на целите;
3. дава препоръки за подобряване на дейностите в дружеството.

Една от основните цели на системата за финансово управление и контрол и звеното за вътрешен одит е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка надеждността на финансовите отчети на дружеството.

Основните характеристики на системата за финансово управление и контрол в процеса на изготвяне на финансовия отчет за 2021г., са:

Компоненти	Принципи
Среда на контрол	<p>Определяне на средата, в която дружеството функционира:</p> <ul style="list-style-type: none"> • индустрия, регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане; • естеството на предприятието – дейност, собственост, организационно – управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране; • избор и прилагане на счетоводната политика; • бизнес намерения / бизнес програма и резултати; • оценка на финансовите показатели.
Оценка на риска	<p>Идентифициране и оценка на рисковете от съществени отклонения на ниво „финансов отчет“ и „вярност на отчитане на сделки и операции, салда по сметки и оповестявания“.</p>
Контрол на дейностите	<p>Спазване на правилата и процедури, кореспондиращи с:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Оторизацията; • Прегледите на резултатите от дейността; • Обработка на информацията; • Физическите контроли; • Разпределение на задълженията
Информация и комуникация	<p>Прилагане на информационните системи – автоматизирани или неавтоматизирани за: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции или други финансови данни, включени във финансовия отчет; осигуряване и навременност, наличие и точност на информацията, анализ, текущо наблюдение на резултатите от дейността, политиките и процедурите, ефективното разпределение на задълженията чрез приложимите системи за сигурност в приложимите</p>

	програми, бази данни и операционна система, вътрешния и външния обмен на информацията.
Дейности по мониторинга	Текущо наблюдение на въведените системи и контроли, тяхната ефективност във времето, извеждане на проблеми или очертаване на области, нуждаещи се от подобрене.

XVIII. ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ (съгл. т. 16 от Приложение № 2)

През отчетната 2021г. в управителните и надзорните органи на „ДКЦ Чайка“ ЕООД не са настъпили промени.

XIX. РАЗМЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ (т. 17 от Приложение № 2)

- *Информация за начислени и получени възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи на „ДКЦ Чайка“ ЕООД:*

Получател	Сума в лева	Основание
Управител	78068,47	Договор
Контрольор (начислени)	15600	Договор

- *Информация за получените непарични възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи на „ДКЦ Чайка“ ЕООД: Няма такива*
- *Информация за условни възнаграждения, възникнали през годината на членовете на управителните и контролните органи на „ДКЦ Чайка“ ЕООД: Няма такива*
- *Информация за разсрочени възнаграждения, възникнали през годината на членовете на управителните и контролните органи на „ДКЦ Чайка“ ЕООД: Няма такива*
- *Информация за дължимите от „ДКЦ Чайка“ ЕООД суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения: Общата прогнозна оценка на задълженията за доходи при пенсиониране към 31.12.2021 г. е в размер на 67 хил.лв. и в нея не се съдържат задължения към управителни и контролни органи.*
- *Информация за дължимите от дъщерните дружества суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения:-Няма такива*

XX. ИЗВЕСТНИ НА „ДКЦ Чайка“ ЕООД ДОГОВОРНОСТИ, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящи съдружници (съгл. т. 19 от Приложение № 2)

На „ДКЦ Чайка“ ЕООД не са известни договорности (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящи съдружници:

XXI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ И АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА (съгл. т. 20 от Приложение № 2)

- *Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови задължения в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал - Няма такива*

- **Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал - Няма такива**

XXII. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА „ДКЦ Чайка“ ЕООД (съгл. чл. 39, т.4 от ЗС)

Мисия: Мисията на „ДКЦ ЧАЙКА“ – Варна е да задоволява потребностите от специализирана медицинска помощ на населението от Варненския регион в съответствие с медицинските стандарти и правилата за добра медицинска практика, допълнено с персонално внимание и сърдечно отношение.

Мисията е съобразена с основните елементи на бизнеса, като потребители, пазари, производствени мощности и други. Мисията е израз на смисъла на съществуване и ценностната система на фирмата.

Мисията е съобразена с основните елементи на бизнеса, като клиенти, пазари, производствени мощности и други. Мисията е израз на смисъла на съществуване и ценностната система на фирмата. Дава отговор на въпросите: „Какъв е бизнеса?“, „Какъв е потребителят?“, „Какво е ценно за него?“, „Какъв ще бъде бизнесът ни?“, „Какъв би трябвало да бъде?“.

Основна дейност	<ul style="list-style-type: none"> • Специализирана извънболнична медицинска помощ
Клиенти	<ul style="list-style-type: none"> • РЗОК • Пациенти • Здравноосигурителни фондове и фирми
Пазарен обхват	<p>Обхватът на пазара включва клиенти от:</p> <ul style="list-style-type: none"> • предимно жители от район Приморски, ж.к. Чайка, ж.к. Бриз, ж.к. Левски и курортните комплекси северно от гр. Варна • Пациенти, ползващи профилактични прегледи съгласно Наредба № 3 за предварителните и периодични медицински прегледи на работниците и служителите; • Пациенти, обслужвани по договори, сключени с работодателите им. <p>Потенциални клиенти, към които ще се насочат маркетингови усилия в бъдеще:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Пациенти, ползващи профилактични прегледи и жители от други райони <p>Поддържане на изградена търговска мрежа</p>
Конкуренти	<ul style="list-style-type: none"> • Диагностично консултативни центрове • Специализирани болници за активно лечение; • Многопрофилни болници за активно лечение; • Медицински центрове; • Индивидуални специализирани медицински практики
Производствени мощности:	<ul style="list-style-type: none"> • висока квалификация на персонала; • наличие на апаратура за осъществяване на високоспециализирани дейности, съвременен медицинско оборудване и добра база; • висок процент на реализирани първични прегледи; • добре развита физиотерапевтична дейност

- | | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • център за образна диагностика и клинична лаборатория • достъпна среда за пациенти |
|--|--|

Стратегии:

1. Стратегия за пазарно развитие:

- обслужване на значителна част от населението на Варненския регион и задоволяване на здравните потребности, отчитайки специфичните особености на аудиторията и възможностите за комуникация с тях;
- разкриване на възможности за най-съвременна диагностика и лечение;
- разкриване на възможности за научна медицинска дейност;
- запазване на сегашния пазар и завоюване на нови пазарни сегменти;
- изготвяне на нова рекламна стратегия;
- разширяване на портфейла от предлаганите здравни услуги и обхващане на по голям пакет, покрит от РЗОК;
- акцентирание върху удовлетвореността на пациента;
- въвеждане на абонаментно обслужване.
- Предлагане на конкурентни цени;
- Бизнес сътрудничество;

2. Стратегия на вътрешно развитие:

- Оптимизиране на оперативните разходи;
- Увеличаване производителността и рентабилността на труда;
- Повишаване квалификацията на служителите;
- Сключване на договори със застрахователни фирми за медицински застраховки (доброволни);
 - разширяване на клиничната лаборатория;
 - доусъвършенстване на информационната система;
 - осъвременяване на наличната апаратура;
 - разширяване на някои специализирани медицински дейности и привличане на нови специалисти;
 - развитие на взаимоотношенията със семейните и денталните лекари;
 - активна работа по проекти и програми на Европейския съюз;

3. Стратегия за концентрация / специализация / ограничаване на дейността, закриване на дейности, други ограничителни мероприятия.

Цели:

➤ **Краткосрочни:**

- по отношение на финансовата стабилност - погасяване на кредит и 100% събираемост на вземанията;

➤ **Дългосрочни:**

- оптимизиране на разходите
- увеличаване на приходите, чрез разширен пакет от нови услуги

Маркетингова дейност:

В дружеството има разработени политики, свързани със стратегически / тактически маркетинг. В стратегическия маркетинг водещи са продукта и целевите групи, за които е предназначен. Тактическият маркетинг засяга цената, позиционирането и промоционалните дейности.

Стратегически маркетинг

- Познаване на клиентите/ целевата аудитория;
- Познаване в детайли характеристиките на продуктите / услугите;
- Мониторинг на конкуренцията и конкурентните

Тактически маркетинг

- Реклама и промоции;
- Интернет маркетинг;
- Ценообразуване;

- оферти;
- Налаганена търговската марка.
- Управление на връзките с клиенти.

Фирмени политики:

Продуктова политика:

- Високо качество на предлаганите услуги;
- Стриктно спазване срока за изпълнение;
- Използване на материали с доказано качество;
- Продуктова стратегия за позициониране

Пласментна политика:

- Преки канали за реализация;
- Резервационна система;
- Присъствие на потребителски и индустриален сегмент;
- Разработване на непреки канали за реализация на услугите;

Ценова политика:

- Следящи конкуренцията цени;
- Използване на "Пазарно-ориентиран метод на ценообразуване";
- Принцип на ценови отстъпки;
- Преференциални цени за контрагенти с дългосрочна договореност;
- Система на отстъпки за количества;

Рекламна политика:

- Рекламен бюджет, обвързан с реализираните приходи;
- Рекламен канал на принципа на снежната топка, т.е. клиент = доволен клиент = двама клиенти;
- PR дейности;
- Управление на връзките с клиенти;
- Прилаган промоционален микс (комбинация от: Реклама + Лични продажби + Стимулиране на продажбите + PR активност);

Договорна политика:

- Дългосрочно договаряне с клиенти;
- Дългосрочно договаряне с доставчици;
- Договорни отношения с постоянните клиенти;
- Сключване на договори за сделки от съществено значение за дейността на дружеството

Кадрова политика:

- Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на дружеството;
- Развитие на персонала (увеличаване / намаляване);
- Принцип на съвместяване на длъжности;
- Квалификация и преквалификация на персонала;
- Ротиране на длъжности;

Социална политика:

- Насърчаване на социалния статус на работещите в дружеството;
- Подобряване условията на труд;
- Стимулираща система за персонала;
- Социални придобивки за служителите;

Фирмена култура:

- Лоялност към продукта, клиента и фирмата;
- Тийм билдинг програми;
- Фирмени ценности и традиции;

Екологична политика:

- Прилагане на мерки за техническо подобрене, осигуряващо съответствие с екологичното законодателство;
- Предотвратяване и намаляване на риска за човешкото здраве чрез създаване на безопасни условия на труд;

Инвестиционна политика:

- Стратегически хоризонт на инвестициите;
- Модернизиране и степен на обновяване на материалната база;
- Целесъобразност и приоритет на ключови инвестиционни мероприятия.

Планиране на фирмените политики:

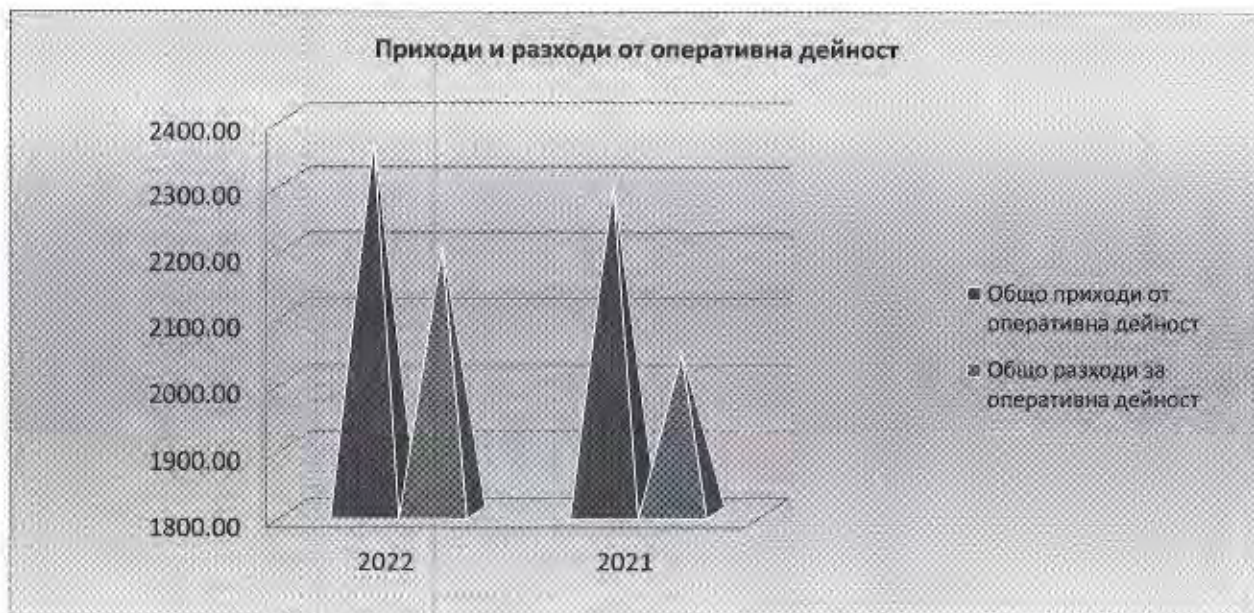
Фирмени политики	От (дата)	До (дата)	Ръководител	Отдел
Продуктова политика	01.01.2021	31.12.2021	Управител	Администрация
Пласментна политика	01.01.2021	31.12.2021	Управител	Администрация
Ценова политика	01.01.2021	31.12.2021	Управител	Администрация
Рекламна политика	01.01.2021	31.12.2021	Управител	Администрация
Кадрова и социална политика	01.01.2021	31.12.2021	Управител	Администрация
Инвестиционна политика	01.01.2021	31.12.2021	Управител	Администрация

Прогнозни финансови резултати:

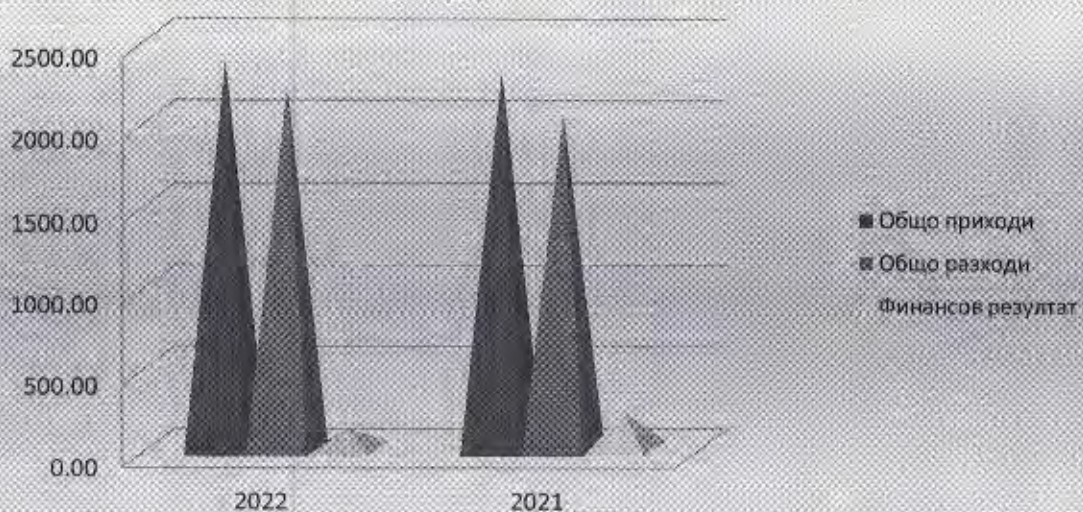
(хил. лв.)

N:	Показатели:	2022	2021	Прогноза 2022/2021	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	120	224	-104	-46,4%
2	Нетни приходи от продажби	2 300	2 233	67	3,0%
3	Общо приходи от оперативна дейност	2 360	2 292	68	3,0%
4	Общо приходи	2 360	2 292	68	3,0%
5	Общо разходи за оперативна дейност	2 200	2 037	163	8,0%
6	Общо разходи	2 203	2 042	161	7,9%
7	Собствен капитал	538	418	120	28,7%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	662	737	-75	-10,2%
9	Обща сума на активите	1 200	1 155	45	3,9%
10	Краткотрайни активи	430	422	8	1,9%
11	Краткосрочни задължения	250	221	29	13,1%
12	Краткосрочни вземания	160	157	3	1,9%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)		0	0	0,0%
14	Парични средства	280	249	31	12,4%

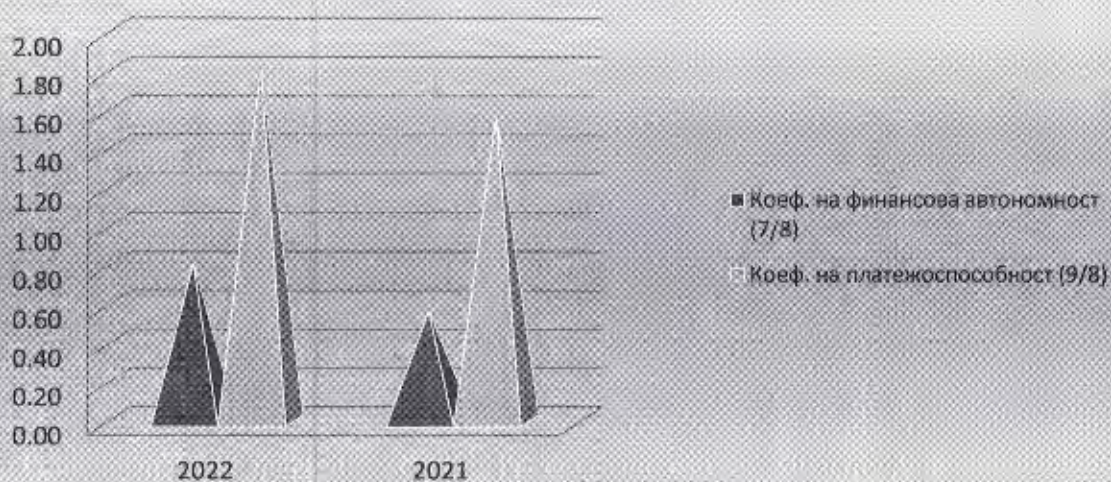
15	Материални запаси	15	16	-1	6,3%
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0,0%
Ефективност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,0522	0,1003	-0,0481	-48,0%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,2230	0,5359	-0,3128	-58,4%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,1813	0,3039	-0,1227	-40,4%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,1000	0,1939	-0,0939	-48,4%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,0713	1,1224	-0,0512	-4,6%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,0727	1,1252	-0,0525	-4,7%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1,7200	1,9095	-0,1895	-9,9%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1,7600	1,8371	-0,0771	-4,2%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	1,1200	1,1267	-0,0067	-0,6%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	1,1200	1,1267	-0,0067	-0,6%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0,8127	0,5672	0,2455	43,3%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1,8127	1,5672	0,2455	15,7%



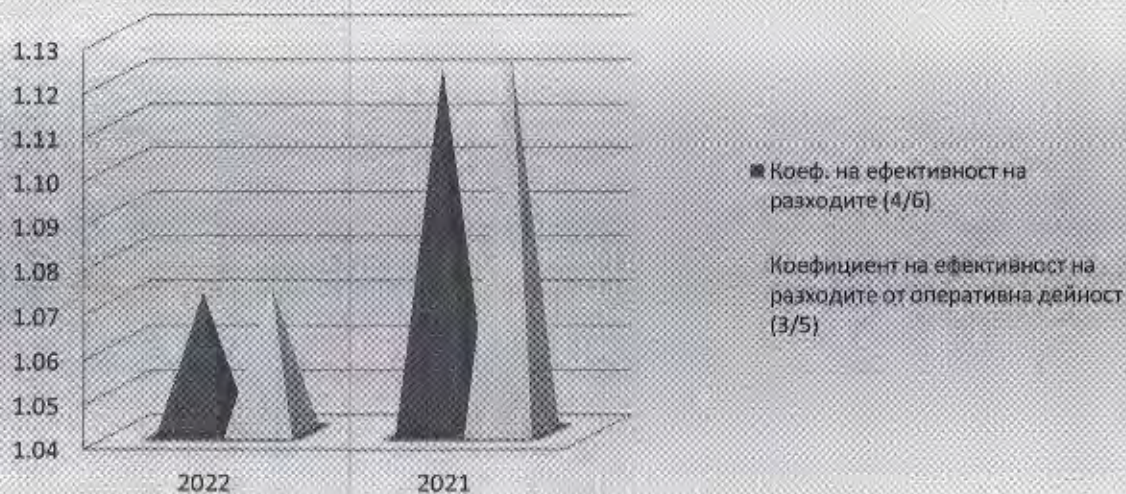
Приходи, разходи и финансов резултат



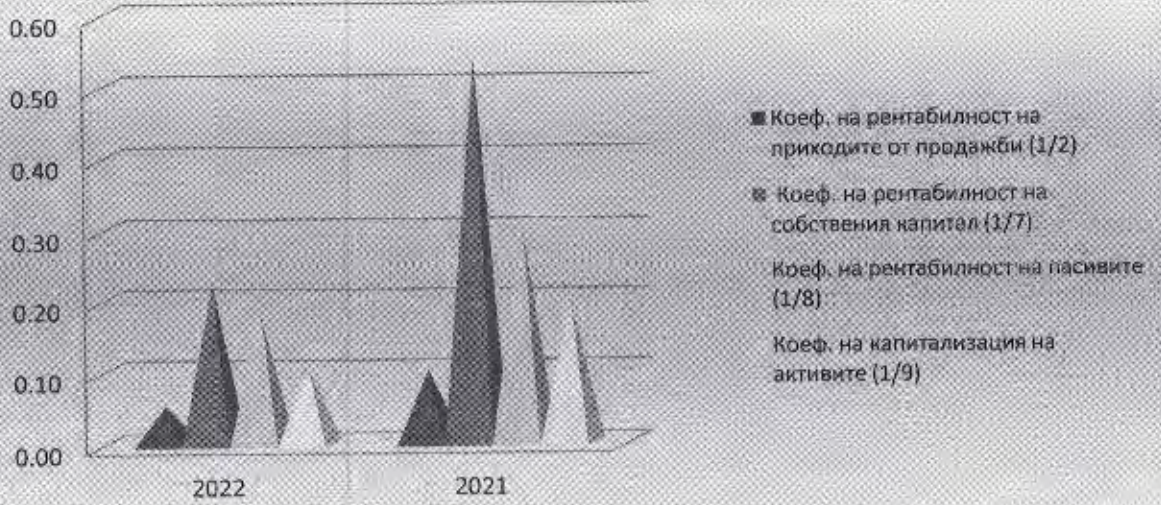
Финансова автономност



Ефективност



Рентабилност



Ликвидност

