

ДЕКЛАРАЦИЯ

във връзка с чл.100а ал.4 т.3 от ЗППЦК

Долуподписаните: Калина Димитрова Ишкиева – Гуджева в качеството си
на управител
Мария Димитрова Гъонева в качеството си
на съставител

Удостоверяваме, че доколкото ни е известно:

Комплектът финансови отчети, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат на Д К Ц 1 БУРГАС ЕООД за първото тримесечие на 2017г.

Междинният доклад за дейността съдържа достоверен преглед на информацията, съдържаща се в представените финансови отчети.

Управител:.....

/Калина Ишкиева-Гуджева/



Съставител:.....

/ Мария Гъонева /

ДИАГНОСТИЧНО – КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР 1 БУРГАС ЕООД

ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ 9 КЪМ ЧЛ.33а1, т.3 ОТ НАРЕДБА 2 ОТ 17.09.2003г. ЗА ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017Г.

1.1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

Няма промяна на лицата упражняващи контрол върху дружеството. Единоличен собственик на капитала е Община Бургас.

1.2. Откриване на производство по несъстоятелност на дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи свързани с производството.

През отчетния период не е откривано производство по несъстоятелност на дружеството.

1.3. Сключване или изпълнение на съществени сделки.

През отчетния период не са сключвани или изпълнявани съществени сделки извън обичайната дейност.

1.4. Решение са сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

През разглеждания период не е вземано решение за сключване прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.

1.5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната.

Не е извършена промяна на одитора. Руска Едрева – регистриран одитор 0092.

1.6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството.

През отчетния период няма образувано или прекратено съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

1.7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество.

През отчетния период няма покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества на емитента.

Дата: 25.04.2017г.
гр.Бургас



Управител: 
/ д-р Калина Д.Ишкиева – Гуджева /

ДИАГНОСТИЧНО – КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР 1 БУРГАС ЕООД

Допълнителна информация на ДКЦ 1 Бургас ЕООД
към междинен финансов отчет за първото тримесечие на 2017г.
съгласно чл. 33, ал.1, т.6 от Наредба № 2 от 17.09.2003г. на КФН

1. Информация за промените в счетоводната политика през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента.

Няма промени в счетоводната политика на дружеството през отчетния период.

2. Информация за настъпили промени в икономическата група на емитента, ако участва в такава група.

Няма промени в икономическата група на дружеството.

3. Информация за резултатите от организационни промени в рамките на емитента като преобразуване, продажба на дружества от икономическата група, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност.

Няма настъпили промени в рамките на дружеството.

4. Становище на управителния орган относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, като се отчитат резултатите от текущото тримесечие, както и информация за факторите и обстоятелствата, които ще повлияят на постигането на прогнозните резултати най-малко за следващото тримесечие.

Дружеството няма публикувани финансови прогнози на тримесечна база.

5. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Срещу дружеството няма заведени съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал.

6. Информация за отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество заеми, предоставящи гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица, с посочване на характера на взаимоотношенията между емитента и лицето, размера на неизплатената главница, лихвен процент, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, условия и срок.

През отчетния период дружеството не е отпуснало заеми, предоставяло гаранции или поемало задължения.

Дата: 25.04.2017г.
Гр.Бургас

Управител: 
/ Д-р Калина Д. Ишкиева-Гуджева /



**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ НА „Д К Ц 1 БУРГАС” ЕООД ГРАД БУРГАС СЪГЛАСНО
ЧЛ.100о1, ал.4, т.2 и ал.5 от ЗППЦК и чл.33а1, т.2 от НАРЕДБА №2/17.09.2003Г.
ЗА ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017Г.**

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017Г. И ВЛИЯНИЕТО ИМ ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА.

През първото тримесечие на 2017г. не са настъпили важни събития, оказващи влияние върху резултатите от дейността.

2. ОСНОВНИ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ ОСТАНАЛАТА ЧАСТ ОТ ФИНАНСОВАТА ГОДИНА.

Основен риск за Дружеството би била евентуалната финансова нестабилност на Националната здравноосигурителна каса, която е основен партньор и платец на оказваните медицински услуги от Дружеството.

Други фактори, които застрашават финансовата независимост на Дружеството са:

- Несигурната икономическа среда в отрасъла и държавата като цяло.
- Слабости в законодателството.
- Текучество и недостиг на квалифицирана работна сила (висш, среден и помощен медицински персонал).
- Предвид спецификата и огромното социално значение на предлаганите услуги – по трудно синхронизиране между търсене и предлагане.

Управление на финансовия риск

Осъществявайки дейността си Дружеството е изложено на различни финансови рискове: Оперативен риск, кредитен риск, ликвиден риск и пазарен риск. Последният включва валутен риск, риск на паричните потоци, произтичащ от колебания в размера на бъдещите парични потоци, свързани с финансов инструмент и ценови риск.

Ръководството носи отговорност за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството. Управление на рисковете се извършва съгласно практиката на Принципала и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството. Системата на управление на риска включва и правила на дружествата от Министерството на здравеопазването, които дефинират персоналната и оперативна организация на системата за управление на риска, както и изискванията за докладване относно значителни рискове.

Тази политика подлежи на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Дружеството.

Оперативен риск

Оперативен е рискът от преки или косвени загуби, произтичащи както от широк кръг причини, свързани с процесите, персонала, дейността и инфраструктурата на Дружеството, така и от външни фактори, различни от кредитни, пазарни и ликвидни рискове, в резултат на правни и регулаторни изисквания и общоприети стандарти за корпоративно управление. Оперативни рискове възникват от всички операции на Дружеството.

Целта на ръководството е да управлява оперативния риск така, че да балансира между избягването на финансови загуби увреждащи репутацията на Дружеството и най-доброто изпълнение на основните задачи и ефективността на разходите. Основната отговорност за разработване и прилагане на контроли за оперативния риск се възлага на Управителя.

Практиката на ръководството за управление на оперативния риск е в следните основни области:

- Изисквания за правилно разпределение на задълженията, включително оторизиране на сделки.
- Изисквания за равняване и мониторинг на сделките.
- Съответствие с регулаторните и други правни изисквания.
- Документация за контрол и процедури.
- Изисквания за периодична оценка на оперативните рискове и адекватността на контролите и процедурите за справяне с идентифицираните рискове.
- Изисквания за докладване на оперативните резултати и предложените коригиращи действия.
- Обучение и професионално развитие.
- Изискване за спазване на етични и бизнес стандарти.

Кредитен риск

Основните кредитни рискове, на които е изложено Дружеството са:

- Реализиране на финансова загуба, в случаите на фалит на Търговски банки, в които Дружеството поддържа наличен паричен ресурс по разплащателни и други сметки.
- Реализиране на финансова загуба в случаите на неизпълнение на договорените условия с Националната здравноосигурителна каса.
- Реализиране на финансова загуба в случаите на неизпълнение на договорни задължения на клиент / отписване на несъбираеми вземания / или доставчик / невъзможност за възстановяване на авансово платени суми /.

По отношение на Националната здравноосигурителна каса, ръководството редовно следи за спазването на ежегодно договорираните условия, с цел избягване на санкциониращи клаузи и реализиране на финансови загуби.

По отношение на други клиенти Дружеството прилага минимизиращи риска правила като: включване на правила за прекратяване на договорните отношения и други. Ръководството упражнява стриктен контрол по отношение на вземанията, като не се допуска разсрочване на необезпечените вземания от клиенти с нестабилен кредитен рейтинг.

Ликвиден риск

За минимизиране на риска откъм разполагаеми средства в достатъчен размер и да посрещне предстоящи плащания към свои доставчици, ръководството следи ежедневно и контролира паричните потоци.

Валутен риск

Валутният риск се свързва с възможността приходите на Дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева спрямо други валути. Основните сделки на Дружеството са в български лева, няма вземания и задължения в чуждестранна валута, поради което валутният риск е минимизиран. Дружеството не поддържа наличности от парични средства в чуждестранна валута.

Риск на лихвени равнища

Дружеството няма лихвоносни активи и не ползва външно финансиране, договорени с плаващ лихвен процент, поради което не е изложено на лихвен риск по отношение на пасивите.

Ценови риск

Дейността на Дружеството не е силно зависима от циклични и сезонни промени. Цените на основните приходи от медицински услуги се регулират нормативно, което ги прави величина, непряко зависима от пазарните цени и техните промени.

Приходите от наеми, административни и други услуги генерират риск по отношение на възможни промени в ценовите равнища на тези услуги. Тези рискове се минимизират чрез включване на клаузи за актуализация на цените на услугите и чрез времево ограничаване / обичайно договорите за услугите са едногодишни, а наемните – тригодишни /. Приходите от тези услуги формират 5% от всички приходи на Дружеството.

Управление на капиталовия риск

Възможността на Дружеството да генерира достатъчно средства за осигуряването на оперативната си дейност в прогнозируем времеви интервал е в пряка зависимост от адекватното управление на капиталовия риск.

3. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА И/ИЛИ ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА.

През текущия период не са осъществявани сделки със свързани лица.

4. ИНФОРМАЦИЯ ЗА НОВОВЪЗНИКНАЛИ СЪЩЕСТВЕНИ ВЗЕМАНИЯ И/ИЛИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА СЪОТВЕТНИЯ ПЕРИОД.

Всички нововъзникнали вземания и задължения са в рамките на обичайните за Дружеството.

Дата: 25.04.2017г.
гр. Бургас

Управител
/ д-р Калина Д. Ишкиева – Гуджева /

