



О Б Щ И Н А Ш У М Е Н

9700 гр. Шумен, бул. "Славянски" № 17, тел: 054/800 810

e-mail: mayor@shumen.bg, <http://www.shumen.bg>

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ШУМЕН

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

ОТНОСНО: Приемане на годишните финансови отчети на едноличните общински търговски дружества за 2024 година.

**УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ-ШУМЕН,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ**

Към 31.12.2024г. Община Шумен е едноличен собственик на капитала на общо 4 търговски дружества, всички в областта на здравеопазването, както следва:

1. "Диагностично – консултативен център I – Шумен" ЕООД;
2. "Комплексен онкологичен център – Шумен" ЕООД;
3. Дентален център "ДЕНТ – Шумен" ЕООД;
4. Медико – техническа лаборатория I – Шумен" ЕООД.

Към 31.12.2024г. Община Шумен е съдружник във "Водоснабдяване и канализация – Шумен" ООД, акционер в "МБАЛ – Шумен" АД и "Индустриален парк – Шумен" АД. „Медицински център – онкология“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, учредено от „Комплексен онкологичен център – Шумен" ЕООД, като дъщерно дружество.

В съответствие с изискванията на чл. 137, ал. 1, т. 3 и т. 5 от Търговския закон и чл. 37, ал. 1, т. 3 и т. 6 от Наредбата за условията и реда за упражняване на правата на собственост на общината в търговски дружества с общинско участие в капитала, за участието на общината в граждански дружества и в сдружения с нестопанска цел, Общинският съвет следва да приеме годишните финансови отчети на едноличните общински търговски дружества с ограничена отговорност за 2024г., да вземе решение за разпределение на печалбата и за изплащане на дивидент и да освободи от отговорност органите на управление на дружествата.

Във връзка с цитираните изисквания на Търговския закон и Наредбата за условията и реда за упражняване на правата на собственост на общината в търговски дружества с общинско участие в капитала, за участието на общината в граждански дружества и в сдружения с нестопанска цел общинската администрация изиска от едноличните общински търговски дружества и търговските дружества с общинско участие да представят годишните си финансови отчети за 2024г., годишни данъчни декларации, анализи на дейността на дружествата и органите на управление.

Годишните финансови резултати за 2024г. на търговските дружества, в които общината е акционер или съдружник, се разглеждат от Общинския съвет във връзка с поканите за

провеждане на общите събрания на дружествата, в съответствие с чл. 36 от Наредбата за условията и реда за упражняване на правата на собственост на общината в търговски дружества с общинско участие в капитала, за участието на общината в граждански дружества и в сдружения с нестопанска цел, съгласно който представителите на общината в общото събрание на търговските дружества, в които общината е съдружник или акционер, правят изявления, извършват действия и изразяват становища в общото събрание на съдружниците само след изрично решение на Общинския съвет, определящо съдържанието на изявленията, действията или становищата им.

Управителите на “Диагностично-консултативен център I - Шумен” ЕООД и “Комплексен онкологичен център – Шумен” ЕООД, отправиха конкретни предложения, както следва:

- С писмо вх. № 26-00-965/31.03.2025 г. управителят на “Диагностично-консултативен център I - Шумен” ЕООД предлага дружеството да бъде освободено от отчисляване на дивидент за Община Шумен от печалбата за финансовата 2024 година. Размерът на нетната печалба за финансовата 2024 год. е в размер на 20 522.74 лв. Средствата ще бъдат насочени за ремонт на сградата и закупуване на оборудване/специализирана апаратура. С допълнително писмо вх. № 26-00-965_001/14.05.2025 г. управителят на “Диагностично-консултативен център I - Шумен” ЕООД уточнява, че ще направи текущ ремонт на сградата в частта „Детска поликлиника“, като подмени част от отоплителната система, подменяйки старите радиатори с нови такива и постави допълнителни в коридорите, където до момента не е имало такива.

- С докладна записка № 61-01-413_001 от 09.05.2025 г. и допълнителна докладна записка № 93-00-1406 от 16.05.2025 г. управителят на “Комплексен онкологичен център – Шумен” ЕООД („КОЦ-Шумен“ ЕООД), предлага с оглед безпроблемното обезпечаване на процеса по закупуване на апаратура (линейни ускорители), Общинският съвет, да приеме решение, с което „Комплексен онкологичен център – Шумен ЕООД“ да не разпределя печалбата за 2024г. в размер на 1 322 970,40лв., като със същата сума - 1 322 970,40 лв. да бъде увеличен капитала на дружеството. Изпълнението на решението да се възложи на управителя на дружеството.

Разпределението на печалбата в случая зависи от волята /решението/ на Общинския съвет като компетентен орган, принципал на ЕООД /едноличен собственик на капитала/.

Съгласно чл.137, ал.1, т.3 във връзка с 147, ал.2 от ТЗ и идентичния текст на чл.37, ал.1, т.3 от общинската НУРУПСОТДОУК, като и чл. 65 от Правилника за прилагане на закона за публичните предприятия, Общинския съвет Шумен приема годишния отчет и баланса на ЕООД с общинско имущество, разпределя печалбата и взема решение за нейното изплащане.

Правата на собственост на общината в общинските публични предприятия се упражнява от Общинския съвет Шумен при спазване на принципите на местно самоуправление. Спазват се и принципите:

1. всички съдружници и акционери се третират еднакво;
2. упражняването на правата в публичните предприятия се извършва по прозрачен и отчетен начин;
3. действия се като информиран и активен собственик;
4. позволява се на публичните предприятия да разполагат с оперативна самостоятелност за постигане на определените цели и се въздържа от намеса в оперативното управление на предприятията;
5. когато публичните предприятия съчетават икономически дейности и дейности в изпълнение на цели на публичната политика, се поддържат високи стандарти на прозрачност и оповестяване на приходите и разходите, относими към съответната област на дейност;
6. достъпът на публичните предприятия до дългово и капиталово финансиране на икономическите им дейности се извършва при пазарни условия;

7. членовете на органите за управление и контрол в публичните предприятия се избират и назначават чрез конкурсна процедура, чиято цел е формирането на професионални и независими органи на управление и контрол.

Дружествата с ограничена отговорност имат право да разпределят печалба, когато:

- през изминалата календарна година са формирали счетоводна печалба и това е отразено в годишния финансов отчет, който се приема от Общото събрание на дружеството;

и

- чистата стойност на имуществото на фирмата (всички активи – всички пасиви), намалена с печалбата, която ще се изплати, е не по-малка от сумата на регистрирания капитал на дружеството.

Печалбата може:

- да остане неразпределена;
- да се използва за покриване на загуби от минали периоди;
- да бъде отнесена във фонд «резервен», който не е задължителен при ООД или
- да бъде разпределена като дивидент на съдружниците (при ЕООД - на едноличния собственик – в случая Община Шумен).

Съгласно т. 19 от решение № 396 по протокол № 19 от 29.04.2025 год. на Общински съвет Шумен дивидента следва да се преведе на Община Шумен до 30.06.2025год.

Във връзка с гореизложеното предложението на Общинска администрация е:

- За “Диагностично-консултативен център I-Шумен” ЕООД - дивидентът за 2024 г. да се преведе на Община Шумен.

- За “Комплексен онкологичен център – Шумен” ЕООД да не разпределя печалбата за 2024год., в размер на 1 322 970,40 лева, като със същата сума бъде увеличен капитала на дружеството в размер до 1 322 970,40 лева. Изпълнението на решението да се възложи на управителя на дружеството.

- За „Медико – техническа лаборатория I – Шумен” ЕООД – дивидентът за 2024 год. да се приведе на Община Шумен.

- За „Дентален център “ДЕНТ – Шумен” ЕООД, текущата печалба в размер на 6 392,11 лв. съгласно баланса на дружеството за 2024 год. да се използва за покриване на загуби от минали финансови периоди в размер на 6 509,84 лв., като разликата в размер на 117,73 лв. ще се приспадне през 2025 година.

- да бъдат приети годишните финансови отчети за 2024 год. и да бъдат освободени от отговорност за дейността им през 2024 год. органите за управление на общинските еднолични търговски дружества: “Диагностично-консултативен център I - Шумен” ЕООД, “Комплексен онкологичен център – Шумен” ЕООД, ДЦ “ДЕНТ – Шумен” ЕООД и “Медико-техническа лаборатория I – Шумен” ЕООД.

Материалите са на разположение в Общинска администрация, а копия от годишните финансови отчети на търговските дружества и докладите на органите за управление на дружествата са предоставени на Общинския съвет.

Икономическите показатели от годишното приключване на едноличните общински търговски дружества към 31.12.2024 год. са дадени в *Приложение I*. В съответствие с изискванията на чл. 60 от Наредбата за условията и реда за упражняване на правата на собственост на общината в търговски дружества с общинско участие в капитала, за участието на общината в граждански дружества и в сдружения с нестопанска цел годишните финансови отчети на едноличните общински търговски дружества са публикувани на електронния сайт на община Шумен в раздел: Икономика и общинска собственост ► Общински дружества. - <https://www.shumen.bg/ikonomika-i-obshtinska-sobstvenost/obshtinski-druzhestva/>

Като се има предвид гореизложеното, предлагам на Общинския съвет да вземе следните

РЕШЕНИЯ:

1. На основание чл. 137, т. 3 и т. 5 от Търговския закон и чл. 37, ал. 1, т. 3 и т. 6 от Наредбата за условията и реда за упражняване на правата на собственост на общината в търговски дружества с общинско участие в капитала, за участието на общината в граждански дружества и в сдружения с нестопанска цел приема годишните финансови отчети за 2024 год. на общинските еднолични търговски дружества, както следва:

1.1. “Диагностично-консултативен център I - Шумен” ЕООД;

1.2. “Комплексен онкологичен център – Шумен” ЕООД;

1.3. ДЦ “ДЕНТ – Шумен” ЕООД;

1.4. “Медико-техническа лаборатория I – Шумен” ЕООД.

2. Освобождава от отговорност за дейността им през 2024 год. органите за управление на следните общински еднолични търговски дружества:

2.1. “Диагностично-консултативен център I - Шумен” ЕООД;

2.2. “Комплексен онкологичен център – Шумен” ЕООД;

2.3. ДЦ “ДЕНТ – Шумен” ЕООД;

2.4. “Медико-техническа лаборатория I – Шумен” ЕООД.

3. “Диагностично-консултативен център I-Шумен” ЕООД да внесе отчисления дивидент за 2024 г. на Община Шумен до 30.06.2025год.

4. “Комплексен онкологичен център–Шумен” ЕООД да не разпределя печалбата за 2024год., в размер на 1 322 970,40 лева, като със същата сума бъде увеличен капитала на дружеството в размер до 1 322 970,40 лева. Изпълнението на решението да се възложи на управителя на дружеството.

5. „Медико – техническа лаборатория I – Шумен” ЕООД да внесе отчисления дивидент за 2024 г. на Община Шумен до 30.06.2025год.

6. За „Дентален център “ДЕНТ – Шумен” ЕООД, текущата печалба в размер на 6 392,11 лв. съгласно баланса на дружеството за 2024 год. да се използва за покриване на загуби от минали финансови периоди в размер на 6 509,84 лв., като разликата в размер на 117,73 лв. ще се приспада през 2025 година.

ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН