

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ

ЗА ДЕЙНОСТТА

на Специализирана болница по акушерство и гинекология за активно лечение „Проф. Д-р Димитър Стаматов” – Варна” ЕООД

към 30.09.2021 г.

СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД е регистрирано с решение № 483 на Варненски окръжен съд от 22.02.2001 г. по ф.д. 483/2001 г., и е вписано в Търговския регистър, т. 217, стр. 50, парт. №11.

СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД е регистрирано като еднолично търговско дружество с ограничена отговорност с основен капитал 1705 хил. лева, 100 % собственост на Община Варна.

Предметът на дейност на Дружеството е: диагностика и лечение на заболявания, когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболнична помощ; родилна помощ; диагностика и консултации, поискани от лекар или лекар по дентална медицина от други лечебни заведения; клинични изпитвания на лекарствени продукти и медицински изделия, съгласно действащото в страната законодателство; учебна и научна дейност. По следните медицински специалности: акушерство и гинекология; анестезиология и интензивно лечение; неонатология; клинична лаборатория; микробиология; образна диагностика; обща и клинична патология.

Органи на управлението на дружеството са:

Едноличният собственик на капитала:

Община Варна, чрез Общински съвет – Варна, който упражнява правата на собственик, като решава въпросите от компетентността на общото събрание.

На основание чл.21, ал.1, т.9 от ЗМСМА, чл.144, ал.3 от Търговския закон и чл.22 ал.2 във връзка с чл.4, ал.1, т.1 и чл.8, ал.1, т.5 от Наредбата за реда за упражняване правата на собственост върху частта на Община Варна от капитала на търговските дружества, работата на Дружеството се наблюдава и контролира от един общински контролор, назначен от кмета на Община Варна с договор за възлагане на контрол. До 10.04.2021г. финансов контролор е проф. д-р Стефан Тодоров, д.м. Към 30.09.2021г. дружеството няма назначен нов контролор.

Управител:

Представяващ и управляващ е проф. д-р Емил Ковачев, д.м.н.

Свързани лица:

Община Варна – едноличен собственик на капитала

Амбулатория медицински център за доболнична помощ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД – дъщерно дружество

Дружеството няма регистрирани клонове.

I. Характеристика на дейността:**1. Реализирани приходи по видове дейности за 2021 год. спрямо 2020 год.**

№	Наименование	30.9.2021	30.9.2020	Изменение сума	Относително изменение
1	2	3	4	3-4	3:4
1	Приходи РЗОК	3677	3297	380	1,12
2	Приходи от медицински услуги	1206	1208	-2	1,00
3	Приходи от финансиране	966	115	851	8,40
4	Приходи от наеми и други	111	123	-12	0,90
	Всичко приходи от дейността	5960	4743	1217	1,26

2. Качествени показатели към 30.09.2021 спрямо 2020 година

№	Отделение	Приходи (хил.лв)		Изписани		Проведени леглодни	
		2021	2020	2021	2020	2021	2020
1	Родилно	1456	1423	1506	1536	2495	2454
2	Гинекология	424	326	923	840	1161	1035
3	Патологична бременност	229	227	410	463	445	511
4	Неонатологично, в т.ч.	1568	1321	1612	1639	1665	1692
4.1	Неонатологично	-	-	1465	1496	1494	1519
4.2	Неонатологично интензивен сектор	-	-	147	143	171	173
5	ОАИЛ	-	-	2		1192	1070
		3677	3297	4453	4478	4554	4586

Клиенти на дружеството с относителен дял над 10% от приходите от продажби:

№	Наименование	30.09.21	30.09.20	Изменение сума	Относително изменение 3:4
1	2	3	4	5	6
1.	РЗОК	3677	3297	380	1.12

Дружеството реализира своите приходи само на вътрешни пазари.

Разходи за дейността към 30.09.2021 г. спрямо 30.09.2020г.:

ХИЛ.ЛВ.

№	Наименование	30.9.2021	30.9.2020	Изменение сума	Относително изменение
1	2	3	4	5=3-4	6=3:4
1	Материали	699	518	181	1,35
2	Външни услуги	275	263	12	1,05
3	Заплати	3747	3140	607	1,19
4	Социални осиг.	654	548	106	1,19
5	Амортизации	279	223	56	1,25
6	Други разходи	287	52	235	5,52
7	Лихви и други	4	3	1	1,33
8	Всичко разходи	5945	4747	1198	1,25

Няма доставчици на дружеството с относителен дял над 10% от всички разходите по Отчета за приходи и разходи.

Към 30.09.2021 година са закупувани дълготрайни материални активи в размер на 125 хил. лева, от които за подобряване на сградния фонд (рехабилитация на Вик система и изграждане на ОВК система в перално стопанство) – 65 хил.лв; операциона маса 17 хил.лв; оборудване на перално стопанство – 14 хил.лева и други. Получени са като дарения дълготрайни активи за 54 хил.лева (термостат, вертикален автоклав, апарат за течено-базирана цитология, пулсоксиметри, видеоларингоскоп, реанимационен отоплител и пр.).

От направения анализ на приходите и разходите могат да се направят следните изводи:

- Общият размер на приходите на здравното заведение са се увеличили с 1217 хил. лв. към 30.09.2021 година, спрямо същия период за преходната година. Приходите за дейности, финансирани от НЗОК са увеличени с 380 хил. лв., поради по-големия брой на преминалите пациенти. Приходите от извършване на платени медицински услуги са намалели с 2 хил. лв., а приходите от финансиране са увеличени с 851 хил. лв. Във връзка с обявената извънредна епидемична обстановка, съгласно чл. 5 от ЗБНЗОК и съгласно чл. 7

от Методиката за допълнителни възнаграждения на медицинския и немедицинския персонал, обслужващ пациенти с Covid 19 са получени и изплатени средства към 30.09.2021 в размер на 811 хил. лв от РЗОК – ВАРНА. Същите са отчетени като приходи от финансиране и са основна причина за увеличението на прихода.

- Разходите на здравното заведение към 30.09.2021 г. в сравнение с 30.09.2020 г. са се увеличили с 1198 хил. лв. Основно влияние към увеличение на разходите са тези за заплати и социални осигуровки с 713 хил.лв, което се дължи на увеличение на минималната работна заплата, считано от 01.01.2021г., на допълнителни възнагражденията на медицинските и немедицински специалисти, финансирани от бюджета на НЗОК. Във връзка с извънредната епидемична обстановка и обезпечаване непрекъсваемостта на работния процес е ограничена възможността на персонала да използва полагаемия платен годишен отпуск. Поради това са начислените разходи във връзка с неизползваните отпуски и полагаеми осигурителни вноски върху тях в размер на 236 хил.лева към 30.09.2021 година, които са отразени в Отчета за приходите и разходите като Други разходи от дейността. В същото перо са отразени 20 хил. лева за разходи за данък сгради и такса битови отпадъци и 24 хил. лева разходи за неизползвано ДДС.

Към 30.09.2021 г. дружеството е реализирало печалба в размер на 15 хил. лв.

Рискове, пред които е изправено дружеството са:

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.

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.

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, на медицинските услуги е съобразена с дефинираната на пазара и с определените цени за клинични пътеки в НРД.

Управлението на ценовия риск за дружеството ни изисква периодичен анализ съобразно пазарните промени.

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.

Регулативен риск:

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконовни нормативни актове или вътрешно дружествените 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.

Рискови фактори за дейността:

Ръководството на Дружеството смята, че промените в законовите разпоредби и промяната в стопанската конюнктура през 2021 год. ще окажат негативно влияние на дейността на Дружеството. Налице е повишаване на минималната работна заплата, цените на комуналните разходи (ел. енергия, природен газ и вода), както и последиците от пандемията Covid 19. Във връзка с разпространението на пандемията от коронавирус (COVID -19) са въведени протиепидемични мерки на територията на РБългария. Това оказва неблагоприятно влияние върху дейността на лечебното заведение, тъй като за определени периоди се преустановяват планови приеми и операции, налице е недостиг на медицински персонал, увеличени са цени на основни медицински консумативи и лекарства. Поради непредсказуемата динамика на COVID – 19, на този етап не е възможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект от пандемията върху резултатите на дружеството.

II. Вероятното бъдещо развитие на предприятието

Болницата е уникална за североизточна България и на нейната помощ разчитат пациентите от цяла Варна и региона. Спазвайки необходимостта от наличието на няколко различни спешни екипа 24 часа в денонощието не можем да си позволим съкращение на персонала. Решаването на тези проблеми е свързано и с възможността за привличане на повече и платежоспособни пациенти, които от своя страна ще спомогнат за подобряване финансовото състояние на болницата.

Важно перо за болницата са приходите от платени медицински услуги, които в период на криза са от изключително значение за финансовата стабилност на болницата.

Целта на дружеството остава на първо място оказване на качествена медицинска помощ и запазване здравето на пациентите, нуждаещи се от здравни грижи, с което да затвърди доброто име на болницата сред варненската общественост.

Дружеството цели повишаване на приходите от медицинска дейност чрез привличането на пациенти, респ. увеличаване на обемите на извършената дейност по клинични пътеки, с които имаме сключен договор с НЗОК. Лимитирането на дейностите по клиничните пътеки, с които работят отделенията по „Гинекологично“, „Патологична бременност“ и „Неонатология“ от страна на НЗОК, силно влияе върху стремежа на

дружеството за увеличаване на инвестициите в сграден фонд и съвременна апаратура, както и да увеличи заплащане на труда на персонала.

Независимо от извънредната епидимична обстановка, лечебното заведение продължава да предоставя медицинска грижа, съобразена с изискванията на Министерство на здравеопазването, като осигурява нужните защитни средства за персонала и пациентите, както и средства за дезинфекция на помещенията.

Лечебното заведение е кандидат по процедура BG16RFOP001-9.001 „Мерки за справяне с пандемията“ по приоритетна ос 9 „Подкрепа за здравната система за справяне с кризи“.

III. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност:

Към 30.09.2021 г. дружеството не е осъществявало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Дата 22.10.2021 г.

гр. Варна

УПРАВИТЕЛ :

/проф. Д-р Емил Ковачев д.м.н./

