

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ“ ООД е университетска многопрофилна болница за активно лечение **осъществяваща дейности по:** Диагностика и лечение на заболявания, родилна помощ; рехабилитация; диагностика и консултации, поискани от лекар или лекар по дентална медицина от други лечебни заведения; трансплантация на органи, тъкани и клетки; вземане и експертиза на органи и предоставянето им за трансплантация; присаждане на костно-сухожилни тъкани; присаждане на амниотична мембрана; вземане, съхраняване, снабдяване с кръв и кръвни съставки, трансфузионен надзор; клинични изпитвания на лекарствени продукти и медицински изделия съгласно действащото в страната законодателство; учебна и научна дейност.

По следните медицински специалности:

1. Вътрешни болести
2. Кардиология
3. Гастроентерология
4. Ендокринология и болести на обмяната
5. Нефрология
6. Хирургия
7. Съдова хирургия
8. Детска хирургия
9. Пластично-възстановителна и естетична хирургия
10. Урология
11. Очни болести
12. Физикална и рехабилитационна медицина
13. Анестезиология и интензивно лечение
14. Клинична лаборатория
15. Образна диагностика
16. Микробиология
17. Обща и клинична патология
18. Нервни болести
19. Неврохирургия
20. Акушерство и гинекология
21. Ортопедия и травматология
22. Неонатология
23. Педиатрия
24. Спешна медицина
25. Трансфузионна хематология
26. Лицево-челюстна хирургия
27. Ревматология
28. Ушно-носно-гърлени болести
29. Кожно венерически болести
30. Медицинска онкология
31. Гръдна хирургия
32. Кардиохирургия
33. Орална хирургия
34. Клинична хематология

УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ“ ООД е регистрирано като частно търговско дружество без участие на държавен или общински капитал, от Русенски окръжен съд с Решение 725 от 19.03.1997г., като СХБАЛ „Медикус“ ООД. С Решение на Общото събрание от м.

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД

ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2024 година

Януари 2013г се преименова в "МБАЛ Медика Русе" ООД, и притежава разрешение за лечебна дейност № МБ – 305/13.12.2024г. Дружеството има изградена управленска структура в съответствие с изискванията на ТЗ и ЗЛЗ, управляващ и представляващ е д-р Ивелин Цанков Йоцов.

С решение № 228/26.04.2017г на Министъра на здравеопазването на МБАЛ „Медика Русе“ ООД е даден статут – Университетска болница.

I. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2024 г.

Организационна структура

Организационната структура е съобразена с изискванията на ЗЛЗ и Търговския закон.

Диагностично – консултативен блок:

1. Регистратура

2. Специализирани диагностично – консултативни кабинети (по график):

- ❖ Хирургия;
- ❖ Детска хирургия;
- ❖ Пластично-възстановителна и естетична хирургия;
- ❖ Урология;
- ❖ Ортопедия и травматология
- ❖ Неврохирургия
- ❖ Физикална и рехабилитационна медицина;
- ❖ Съдова хирургия;
- ❖ Кабинет за преданестезиологична консултация;
- ❖ Кабинет по образна диагностика;
- ❖ Кабинет по очни болести;
- ❖ Кабинет по кардиология
- ❖ Кабинет по вътрешни болести- ендокринология; гастроентерология; нефрология;

клинична хематология

- ❖ Кабинет по Акушерство и Гинекология
- ❖ Кабинет по неврология
- ❖ Кабинет по педиатрия
- ❖ Кабинет по ревматология
- ❖ Кабинет по лицево-челюстна хирургия
- ❖ Кабинет по УНГ
- ❖ Кабинет по кожно-венерически болести
- ❖ Кабинет по медицинска онкология
- ❖ Кабинет по кардиохирургия
- ❖ Кабинет по гръдна хирургия
- ❖ Дежурен кабинет за неотложна медицинска помощ
- ❖ Кабинет по орална хирургия

Стационарен блок състоящ се от отделения с легла:

1. Отделение по хирургия с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Хирургия“ - 70 легла;

1а. в отделението се осъществява и дейност по медицинска специалност „Детска хирургия“ с второ ниво на компетентност, в изпълнение на медицински стандарт по „Детска хирургия“ – 5 легла

1б. в отделението се осъществява и дейност по медицинска специалност „Гръдна хирургия“ с трето ниво на компетентност, в изпълнение на медицински стандарт по „Гръдна хирургия“ – 5 легла

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД

ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2024 година

2. Отделение по пластично-възстановителна и естетична хирургия – с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Пластично-възстановителна и естетична хирургия“ - 26 легла;
3. Отделение по Урология - с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Урология“ - 25 легла
4. Отделение Съдова хирургия – с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Съдова хирургия“ - 40 легла
- 4а. хирургични легла - 40
5. Отделение по анестезиология и интензивно лечение - 20 легла / интензивни /
6. Отделение по Очни болести – 7 /хирургични/ легла
7. Отделение по кардиология - 36 легла
- 7а. в отделението се осъществява дейност по обща кардиология
- 7б. в отделението се осъществява дейност по инвазивна кардиология
- 7в. в отделението се осъществява дейност по неинвазивна диагностика
- 7г. в отделението се осъществява дейност по кардиологично интензивно лечение на сърдечно-съдовите усложнения и контрол на критичните нарушения на хемодинамиката
8. Отделение по Вътрешни болести – с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицинския стандарт по „Вътрешни болести“ – 108 легла
- 8а. в отделението се осъществява дейност и по медицинска специалност „Гастроентерология“- с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Гастроентерология“
- 8б. в отделението се осъществява дейност и по медицинска специалност „Ендокринология и болести на обмяната“
- 8в. в отделението се осъществява дейност и по медицинска специалност „Нефрология“ – с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицинския стандарт по „Нефрология“
- 8г. в отделението се осъществява дейност и по медицинска специалност „Ревматология“ с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт „Ревматология“
- 8д. в отделението се осъществява дейност и по медицинска специалност „Клинична хематология“ с 2-ро ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт „Клинична хематология“
- 8е. Разпределение на леглата в отделението по специалности:
Вътрешни болести – 20 легла за активно лечение;
Гастроентерология – 20 легла за активно лечение;
Ендокринология и болести на обмяната - 18 легла за активно лечение;
Нефрология - 20 легла за активно лечение;
Ревматология - 20 легла за активно лечение;
Клинична хематология – 10 легла за активно лечение;
9. Отделение по физикална и рехабилитационна медицина – с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицинския стандарт по „ Физикална и рехабилитационна медицина „ – 30 легла
- легла за рехабилитация - 30;
10. Отделение по нервни болести – с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицинския стандарт по „Нервни болести“ - 50 легла
- неврологични легла – 50;
11. Отделение по Неврохирургия – с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицинския стандарт по „Неврохирургия“ - 10 легла
- хирургични легла – 10
12. Отделение по акушерство и гинекология – с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицинския стандарт по „ Акушерство и гинекология“ - 25 легла
– гинекологични легла – 15
- родилни легла - 10
13. Отделение по „Неонатология“ – с второ ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Неонатология“- 10 легла

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД

ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2024 година

14. Отделение по педиатрия – с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицинския стандарт по „Педиатрия“ - 12 легла
- изолатор – 1 легло
 - дете с майка – 1 легло
 - до 2 год – 2 легла
 - от 3 год. до 13 год. – 6 легла
 - от 14 год. до 17 год. – 2 легла
15. Мултипрофилно спешно отделение - с второ ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Спешна медицина“- капацитет за преглед / спешна терапия / - 6 поста; реанимационни постове в Залата за ресусцитация / шокова зала / - 1 и 3 легла в зоната за наблюдение за диагностично изясняване до 24 часа
16. Отделение по ортопедия и травматология – с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт „Ортопедия и травматология“ – 20 легла
- хирургични – 20
17. Отделение по лицево-челюстна хирургия - с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Лицево-челюстна хирургия“ – 10 легла
- хирургични легла - 10
18. Отделение по ушно-носно-гърлени болести с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Ушно-носно-гърлени болести“ – 10 легла
19. Отделение по кожни и венерически болести - с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Кожни и венерически болести“ – 10 легла
20. Отделение по медицинска онкология - с 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Медицинска онкология“ – 30 легла и 5 места за дневна системна противотуморна терапия с краткосрочен престой (до 12 часа).
21. Отделение по кардиохирургия - с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по «Кардиохирургия» - 11 легла.
22. Отделение по орална хирургия - с трето ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по «Орална хирургия» - 10 легла

Отделения без легла:

1. Отделение по Образна диагностика – 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по „Образна диагностика“
2. Отделение по обща и клинична патология
3. Отделение по Трансфузионна хематология – 2-ро ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт „Трансфузионна хематология“
4. Отделение за диализно лечение, отговарящо на второ ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт по “Диализно лечение” - 15 диализни поста

Клинико-диагностични структури:

1. Клинична лаборатория – 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт „Клинична лаборатория“
2. Микробиологична лаборатория – 3-то ниво на компетентност в изпълнение на медицински стандарт „Микробиология“

Клиники и/или отделения за продължително лечение или рехабилитация:

1. Отделение за продължително лечение по хирургия, съдова хирургия и ортопедия и травматология – 30 легла, в т.ч:
- 10 бр. легла за продължително лечение по ортопедия и травматология;
 - 20 бр. легла за продължително лечение по хирургия и съдова хирургия

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2024 година

2. Отделение за продължително лечение по нервни болести, медицинска онкология и вътрешни болести – 30 легла

Общ брой легла в „Университетска многопрофилна болница за активно лечение Медика Русе" ООД – 630; 5 места за дневна системна противотуморна терапия и 15 диализни поста.

Болнична аптека

Самостоятелна структура, която изпълнява дейности по Закона за ЗЛПМХ и задоволява нуждите от медикаменти и консумативи на ЛЗ.

Операционни зали:

1. Хирургична /ортопедична, неврохирургична, пластично-възстановителна и естетична; ЛЧХ; Орална хирургия; УНГ; урологична / септична – 1 брой;
2. Хирургична /пластично-възстановителна и естетична; ЛЧХ; Орална хирургия; УНГ/ асептична – 3 броя;
3. Ортопедична / неврохирургична/ асептична – 1 брой
3. Урологична – 1 брой;
4. Гинекологична – 1 бр
5. Съдова – 1 брой;
6. Очна – 1 брой;
7. Операционна в отделение по акушерство – 1 бр
8. Зала за амбулаторни манипулации и операции – 1 бр.
9. Зала за нормално раждане – 2 бр.
10. Кардиохирургична асептична – 1 бр.
11. Кардиохирургична септична – 1 бр.

Административно-стопански блок се състои от административни, стопански и обслужващи звена.

- Техническо осигуряване и връзки с обществеността;
 - Финансово-счетоводно обслужване;
 - Снабдяване;
 - Медицински транспорт.
- Десет на сто от общия брой болнични легла за активно лечение във всяко отделение са предвидени за прием на пациенти в спешно състояние.
 - В болницата, на основание чл. 7а, ал. 2 от Наредба № 49 на МЗ, със заповед на Управителя са разкрити легла за продължително лечение в отделенията по хирургия и съдова хирургия и неврология.
 - Болницата поддържа актуална информация за свободните болнични легла по видове и я предоставя ежедневно на РЗИ - Русе.
 - Броят на разкритите болнични легла се увеличава/намалява съгласно разпоредбите на чл. 8а, 8б, 8в от Наредба № 49/ 2010г. на МЗ /изм. и доп. ДВ. бр.22 от 22 Март 2016г. и Националната Здравна Карта.

* (1) Наличното оборудване в лечебното заведение отговаря на изискванията на действащите медицински стандарти по специалностите, по които се осъществяват дейности в съответните структури на болницата.

(2) Налично е и оборудване за миниинвазивна хирургия.

(3) Наличната интернет мрежа отговаря на изискванията на НЗОК и в болницата е внедрен и функционира специализиран софтуер, утвърден от НЗОК.

* Болницата има сключени договори за:

1. Пране на болничното бельо при спазване на нормите за термична и химическа обработка;

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2024 година

2. Транспорт на трупове;
3. Извозване и предаване на болнични отпадъци за последващо третиране,
4. Обезвреждане на битов и опасен болничен отпадък;
5. Доставка на болнична храна;
6. Доставка на кръв и кръвни продукти.
7. Трудова медицина.
8. Консулт със токсиколог
9. Вирусологична лаборатория
10. Имунологична лаборатория
11. Център за психично здраве
12. Сервизно обслужване на медицинска апаратура и техника
13. Консулт със специалист клинична хематология
14. Лъчелечение
15. Палиативни грижи
16. Диспансеризация

Осигуреност с ресурси

Ресурсната осигуреност – кадрова, материална и финансова дава възможност за анализ, оценка и планиране на капацитета и стратегиите на развитие на лечебното заведение.

➤ Човешки ресурси – най-ценната част от ресурсите на УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ” ООД е висококвалифицирания медицински персонал. Ефективното използване на квалифицирания медицински и немедицински труд е в основата на конкурентноспособността на лечебното заведение. Лечебния процес е осъществяван от 175 лекари, като 148 от тях са с придобита специалност и 27 специализанти. Другата част от персонала включва: главна медицинска сестра – 1, старша медицинска сестра – 16, регистратори - 4, технически секретар – 111, технически сътрудници – 20, медицинска сестра в приемен кабинет – 8, медицински сестри в ангиозала – 6, медицински сестри в отделение – 123, акушерки – 42, лекарски асистенти – 7, дентален асистент – 1, кинезитерапевт – 2, лаборанти – 18, маг. фармацевт – 3, помощник фармацевт – 1, психолог – 2, биолог – 5, рехабилитатор – 1, административен персонал – 21, санитарни – 129, помощен персонал – 15. Всички посочени до тук по структурата са наети по основен трудов договор.

➤ Материални ресурси – активната компонента на материалните ресурси на УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ” ООД е медицинското оборудване, което има съществено значение за пазарното развитие и сключване на обемен договор с НЗОК. През 2023 г е закупена медицинска апаратура на стойност 3 655 843.81 лв.

Тези факти подчертават инвестиционна активност на ръководството на лечебното заведение и стремежа да се повишават неговите конкурентни възможности – така се съкращава времето за изследвания, подбързва се обслужването и се повишава качеството на предлаганите медицински дейности.

II. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2024 ГОДИНА

А. Икономически анализ на дейността на дружеството.

През 2024г. – УМБАЛ "Медика Русе" ООД реализира приходи в размер на 73 803 х.лв. или средно месечно по 6 150 х.лв.

Структурата на приходите е следната:

1	Приход: Приходи по договор с РЗОК, в т.ч.	67 145
1.1	КП	55 381

УМБАЛ " МЕДИКА РУСЕ " ООД

ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2024 година

1.2	Медицински изделия	610
1.3	Клинични процедури	3 422
1.4	Медикаменти онкология	7 732
2	Приходи от потребителски такси	160
3	Приходи от платени услуги на граждани	3 210
4	Приходи по Договор за медиц. услуги	1 836
5	Други приходи	1 269
6	Приходи от финансираня	108
7	Финансови Приходи от лихви	75

Видно е, че най-съществен е относителния дял на приходите от РЗОК – 90.98 %.

Разходите за 2024г. на Университетска Многопрофилна болница за активно лечение „Медика Русе,, – ООД са **63 534 х. лв.**, в т. Разходи за оперативна дейност – **62 320 х. лв.**, които имат следната структура:

1	Разходи за материали в т.ч. :	20 954
1.1	Медикаменти	10 697
1.2	Медицински консумативи	5 921
2	Разходи за външни услуги	3 378
2.1	В т. ч Договори за медиц. Услуги	529
3	Разходи за амортизации	2 726
4	Разходи за възнаграждения	30 736
5	Разходи за осигуровки	4 113
6	Други разходи	413
	Всичко оперативни разходи	62 320
7	Финансови разходи	20
8	Разходи за Данъци от печалбата	1 194
	Всичко разходи	63 534

БАЛАНСОВАТА ПЕЧАЛБА за текущата година след данъчно облагане е 10 269 х.лв .

Разходите за работна заплата заемат първо място сред разходите с относителен дял 54.85 %. В сравнение с 2023 година начислените средства за работна заплата и осигурителни вноски са с 7 251 х.лв. повече.

Съществен е делът на разходите за материали 32.98 %, което произтича от спецификата на дейността на дружеството.

Разходите за Външни услуги са 5.32 % от общите разходи, като най – съществен е делът на разходите за медицински услуги предимно по договор с УМБАЛ „КАНЕВ“ АД.

Разхода за амортизации е 2 726 х. лв. и представлява 4.29 % от общите разходи, балансовата /остатъчна/ стойност на Дълготрайните активи на УМБАЛ "Медика Русе" ООД към 31.12.2024г. е 15 059 х. лв. В дружеството се използва линейния метод на амортизация на Дълготрайни Активи, като счетоводните амортизации са максимално близки до Данъчно признатите такива съгласно Закона за Корпоративното Подоходно облагане. Счетоводните амортизации са икономически лост за управление, който се използва максимално за осъществяване на инвестиционната политика на здравното заведение.

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД

ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2024 година

Други разходи за дейността – 413 х.лв. представляват Представителните разходи и платения окончателен данък върху тях, както и разходите за командировки и други.

Финансовите разходи са 20 х. лв. и са предимно разходи за банково обслужване през 2024 г.

Важен показател за финансовото състояние на дружеството е движението на паричните потоци, което е вливане и изтичане на парични средства. Този процес трябва да се разглежда не като наличност на пари, а като изменение паричните средства и еквиваленти на дружеството.

През 2024г. за лечение в УМБАЛ "Медика Русе" ООД са преминали 31 738 бр. пациенти по договор с НЗОК с проведени 112 634 леглодни.

УМБАЛ "МЕДИКА РУСЕ" ООД като дружество - майка е свързано лице с предприятията в групата – СМДЛ „СКЕНДИАГНОСТИК“ ЕООД и „ДКЦ-2 Русе“ ЕООД, както и с дружества, в които лица от управленският му персонал упражняват контрол или значително влияние поради прякото или косвено притежание на акции и дялове в тях:

СБАЛК „Медика Кор“ ЕАД – Изпълнителен Директор
МЦ "Медика Експерт" ЕООД
МДЦ „Медика Дент“ ЕООД
СБАЛФРМ "Медика" ООД
„Медика Турс“ ЕООД
„Медика Нареченски Бани“ ЕООД
АСИМПФРМ-ИП-ЗДРАВНА КЪЩА МЕДИКА ЕООД
ЧДГ „ДЪГА РУСЕ“ ЕООД
„КРЕАТИВ – АМ“ ЕООД
МДЦ „МЕДИКА ДЕНТ“ ЕООД

Б. Финансово състояние

Показатели за финансов анализ

Показатели	2024	2023	Изменения
Показатели за рентабилност			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.140	0.160	(0.020)
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.240	0.260	(0.020)
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1.160	1.190	(0.030)
Коефициент на ефективност на приходите	0.850	0.830	0.020
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	2.470	1.960	0.510
Коефициент на бърза ликвидност	2.220	1.780	0.440
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.690	1.030	(0.340)
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност	4.630	3.770	0.860
Коефициент на зъдлъжнялост	0.220	0.270	(0.050)

3. Показатели за рентабилност

Рентабилността (*ефективността, доходността*) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на дружеството. Тя отразява потенциала (*способността*) на дружеството да генерира доходи. Рентабилността се изчислява чрез система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и направени

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2024 година

разходи или използвани активи.

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на дружеството. Те отразяват каква част от финансовия резултат съответства на използваните от дружеството активи или наличните пасиви, с цената на какво са постигнати.

Когато финансовият резултат е печалба (*положителна величина*), показателите за рентабилност показват темповете на възвращаемост на капитала:

а. коефициент на рентабилност на приходите от продажби

Рентабилността на приходите от продажби е 0.140 и е намаляла с 0.020 пункта, което показва леко влошаване на финансовото състояние на дружеството спрямо 2023г.

б. коефициент на рентабилност на собствения капитал.

За 2024г. този коефициент е 0.240 и показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството. Анализът за 2024г. показва, че в резултата на намаление на рентабилността на собствения капитал с 0.020 пункта, създадените условия за възвръщаемост на първоначално инвестираните средства от собственика под формата на основен капитал в резултат на реализираните печалби от основната дейност са недостатъчно ефективни.

❖ Показатели за ефективност.

Изследването на ефективността (*доходността*) на дружеството се извършва с цел да се установи способността му да генерира приходи от продажбите, с които да е в състояние да възстанови извършените разходи по дейността и да осигури сравнително добър доход от основната дейност. Анализът ѝ е свързан със следните показатели:

а. коефициент на ефективност на разходите.

За 2024 г. този коефициент е 1.160 и показва, че генерирания приход е намален с 0.030 лв. на всеки изразходван лев.

б. коефициент на ефективност на приходите.

Този показател илюстрира с какъв размер разходи е генерирана единица приходи и за 2024 г. е 0.850 при 0.830 за 2023 г. Стойността под 1 има позитивен характер (*приходите превишават разходите*).

❖ Показатели за ликвидност.

Ликвидността показва способността на дружеството непрекъснато и в съответните размери да осигурява достатъчни по размер ликвидни средства за посрещане на своите текущи задължения към: доставчици, персонал, данъци и осигуровки.

Като краткосрочни задължения е възприето да се определят задълженията със срок за погасяване до една година.

а. коефициент на обща ликвидност.

Този коефициент е равен е на 2.470 през отчетния период при 1.960 през базисния период, което е с 0.510 пункта повече.

б. коефициент на бърза ликвидност.

Коефициентът на бърза ликвидност през отчетния период е 2.220 при 1.780 през базисния.

❖ Показатели за финансова автономност.

Тези показатели характеризират платежоспособността на дружеството в дългосрочен

УМБАЛ "МЕДИКА РУСЕ" ООД

ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2024 ГОДИНА

план, финансовата му независимост и способността му да обслужва дългосрочните си задължения. Изчисляват се чрез съпоставяне на собствения капитал и пасивите.

а. коефициент на финансова автономност.

Коефициентът за текущата година е 4.630. Спрямо базисния период, когато е бил 3.770. Увеличен е с 0.860 пункта.

б. коефициент на задлъжнялост.

През текущата година коефициентът е равен на 0.220 и е намален спрямо базисния период с 0.050, когато е бил 0.270 пункта.

III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ГОДИШНОТО СЧЕТОВОДНО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Между датата на годишния финансов отчет и датата, на която същият е одобрен за публикуване, не са настъпили коригиращи събития за условия, които са съществували към датата на отчета и некоригиращи събития, които са значителни за дейността на дружеството.

IV. ПЛАНОВЕ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2025 ГОДИНА

През 2025г. дружеството ще продължи да изпълнява задачите свързани с основната си дейност.

Инвестиционната програма е един от най мощните инструменти в управлението, позволяващ правилно планиране на ресурсите за бъдещ период с цел обновяване на мощностите на ресурсите. Основните елементи в инвестиционната програма са насочени в няколко направления:

- Инвестиции в медицинска апаратура и техника;
- Инвестиции в материална база – текущи ремонти; разкриване на нови специализирани кабинети и отделения.
- Инвестиции в персонала – Обучение и квалификация на персонала /участие в курсове/; продължително обучение на персонала.

УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ“ ООД има разработен Маркетингов план, който се конкретизира в маркетингови стратегии. Маркетинговата стратегия на болницата се ръководи от следните основни виждания : гарантиране отличен продукт на своята дейност, печелене доверието на пациентите, придобиване на по- добри пазарни позиции, в условията на недостиг на средства и зараждаща се конкуренция, формиране на печалба, гарантираща не само понататъшно съществуване, но и развитие и усъвършенстване. Направен е SWOT анализ в който се анализират силните и слабите места на лечебното заведение. Изводите от анализа са изведени в четири категории: слабости, предимства, опасности и възможности. Посочени са и приоритетите, като: предприемане на мерки за увеличаване на обема на дейност по договора с НЗОК , формиране на приходи за оказване на необходимия обем медицинска помощ, преоценка на рекламната политика и засилване на медийното присъствие.

Разработена е План-програма за управление и подобряване на качеството в звената на болницата.

V. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Като Университетска болница - УМБАЛ МЕДИКА РУСЕ ООД извършва научни изследвания, разработки и публикации.

VI. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187 Д ОТ ТЗ

Неприложимо, предвид юридическия статут на дружеството.

VII. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма клонове в страната и/ или в чужбина.

VIII. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него заемаен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството. Последното е приело основни принципи за общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева. То не поддържа валутна експозиция.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на директен ценови риск, тъй като цените са регламентирани по клинични пътеки.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2024 година

състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Риск на лихвоносните парични потоци

Лихвоносните активи на дружеството са предоставените заеми на предприятия от групата и в голяма степен са независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собственика, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите по капитала.

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

Притежаваните от дружеството финансови активи са обичайно основно търговски вземания и наличности по разплащателни сметки в банки, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност. Притежаваните от дружеството финансови пасиви представляват основно търговски задължения, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Доклада за дейността на страници от 1 до 12 е съставен и подписан за издаване от управителя на 16.06.2025год.

Управител:

/д-р Ивелин Йочов/

