# Доклад за дейността

# на „УМБАЛ КАСПЕЛА“ ЕООД

# през 2020 година

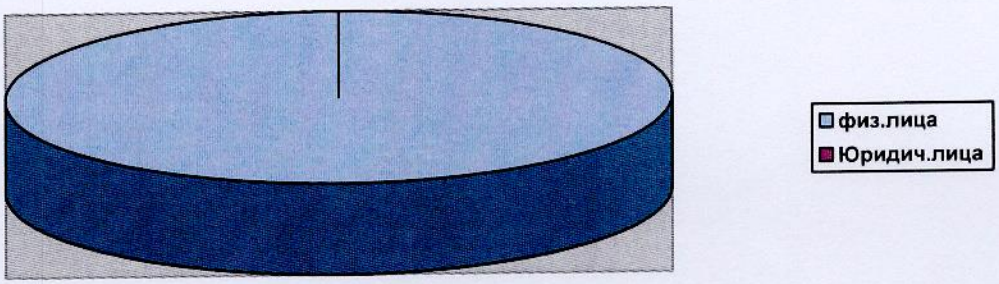
## 1. Информация за дружеството

„УМБАЛ КАСПЕЛА" е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в гр. Пловдив, Република България през 2002 година, със седалище и адрес на управление в гр. Пловдив, ул. „София" №64 и е вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 115757028.

Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева, разпределен в 50 дяла и е внесен напълно към 31 декември 2020 година.

Основното дялово участие на Съдружниците към 31.12.2020 година е както следва:

| Вид съдружник | брой дяла | % на участието в основния капитал |
|---|---|---|
| 1. Физически лица | 50 | 100.00 |
| **Общо** | **50** | **100.00** |




През 2020 година не е извършвана промяна в собствеността.

## 2. Предмет на дейност

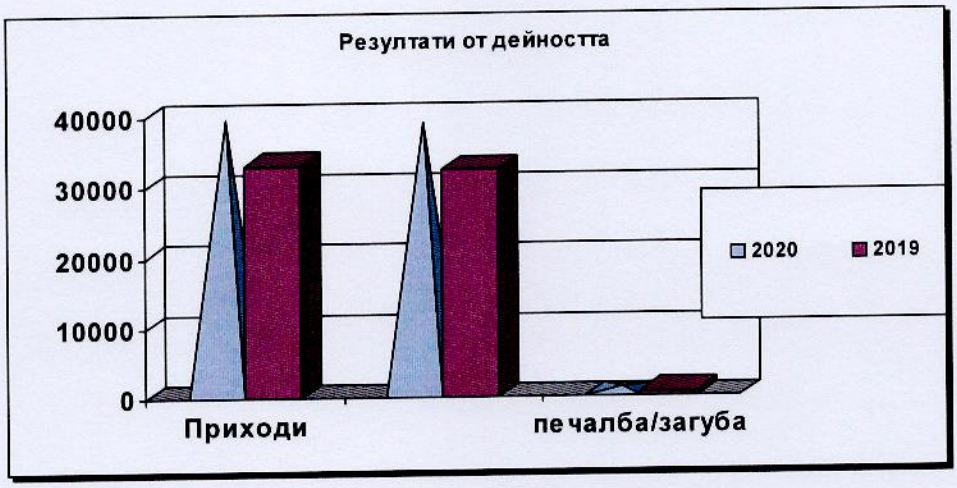
Основната дейност на дружеството според учредителния му акт е:
Здравеопазване – Сектор хуманна медицина – лечебни заведения за болнична помощ

Дейността се осъществява в болница «КАСПЕЛА», наета от дружеството, в гр. Пловдив, община Пловдив, област Пловдив.

## 3. Резултати от дейността и финансовото състояние

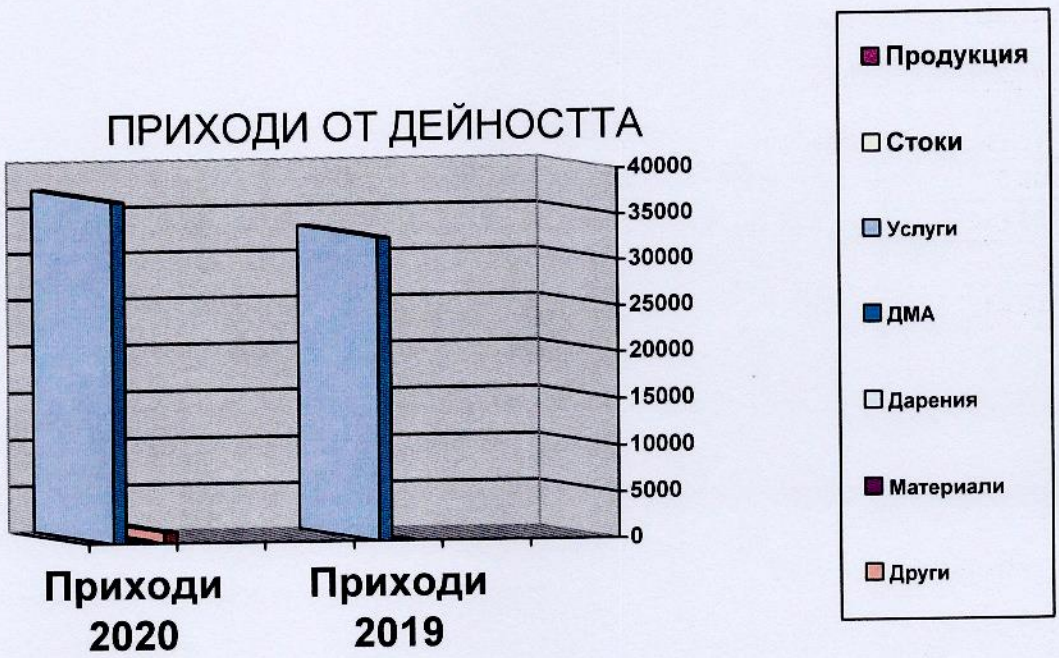
Резултатите от дейността на Дружеството за 2020 г. са положителни - реализирана е печалба след данъчно облагане 366 хил. лв., като реализираната печалба през 2019 г. е в размер на 591 хил. лв

| Показатели | 2020 г. BGN'000 | 2019 г. BGN'000 | Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година |
|---|---|---|---|
| Общо приходи | 38722 | 33214 | 116.58 |
| Общо разходи | 38315 | 32557 | 117.69 |
| Счетоводна печалба | 407 | 657 | 61.95 |
| Разход за /икономия от/ данъци | 41 | 66 | 62.12 |
| Балансова печалба | 366 | 591 | 61.93 |



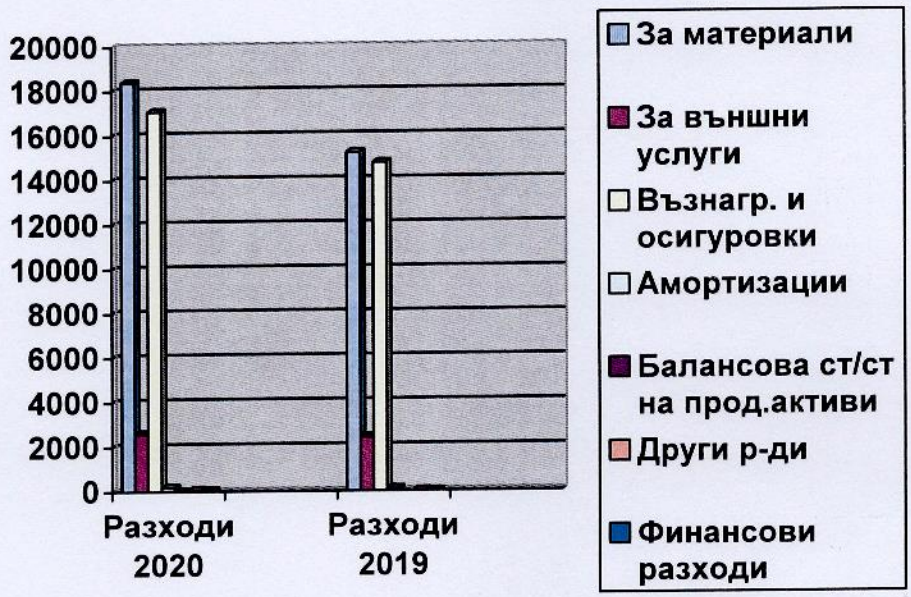
**Приходите от дейността са формирани от:**

| Приходи | 2020 г. BGN'000 | 2019 г. BGN'000 | Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година |
|---|---|---|---|
| Приходи от предоставени здравни услуги | 36945 | 32721 | 112.90 |
| Приходи от медицински изследвания | 198 | 455 | 43.51 |
| От продажба на ДМА | 20 | | 0.00 |
| Приходи от дарения | 360 | 27 | 1333.33 |
| От други приходи | 1199 | | 0.00 |
| **Общо:** | **38722** | **33203** | **116.62** |



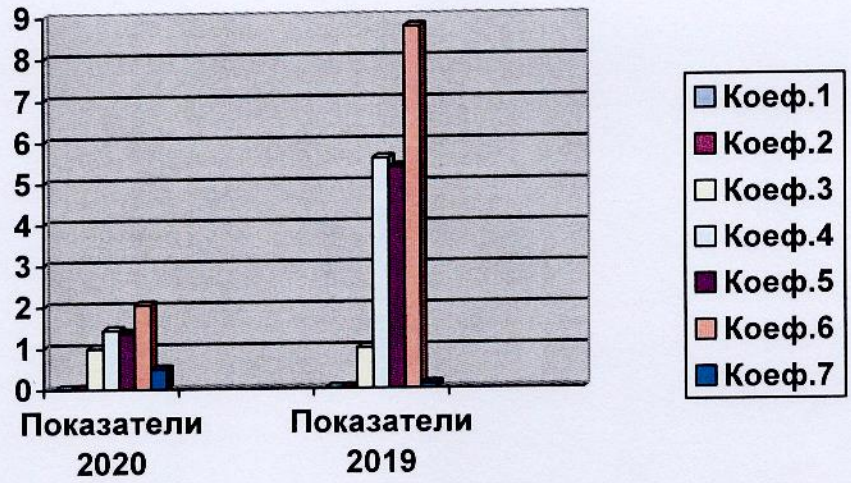
**Разходите са формирани от разходи за:**

| Разходи | 2020 г. BGN'000 | 2019 г. BGN'000 | Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година |
|---|---|---|---|
| За материали | 18373 | 15237 | 120.58 |
| За външни услуги | 2590 | 2421 | 106.98 |
| За възнаграждения и осигуровки | 17077 | 14772 | 115.60 |
| За амортизации | 174 | 107 | 162.62 |
| Други разходи | 62 | 12 | 516.67 |
| Финансови разходи | 26 | 8 | 325.00 |
| **Общо:** | **38302** | **32557** | **117.65** |



**Финансови показатели от дейността на Дружеството**

| | | 2020 г. | 2019 г. |
|---|---|---|---|
| 1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби | = | 0.01 | 0.02 |
| 2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал | = | 0.02 | 0.03 |
| 3. Ефективност на приходите от дейността | = | 0.99 | 0.98 |
| 4. Коефициент на обща ликвидност | = | 1.43 | 5.58 |
| 5. Коефициент на бърза ликвидност | = | 1.36 | 5.37 |
| 6. Коефициент на финансова автономност | = | 2.04 | 8.76 |
| 7. Коефициент на задлъжнялост | = | 0.49 | 0.11 |




**4. Капиталови ресурси и инвестиции**

През 2020 г. са придобити материални дълготрайни активи на обща стойност 4562 хил. лв. Финансирането е от собствени средства и банков заем.

**5. Показатели, свързани с индивидуалния счетоводен баланс**

Общата стойност на активите по индивидуалния счетоводен баланс за 2020 г. е 28 595 хил. лв и 20 915 хил. лв. за 2019 г., или нетното им изменение е увеличение с 7 680 хил. лв.
Структурата на активите и изменението им през 2020 г., спрямо 2019 г. е както следва:

| № | Активи | Балансова стойност BGN'000 | | Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| I. | Нетекущи (дълготрайни активи) | 16049 | 11647 | 56.13 | 55.69 |
| II. | Текущи (краткотрайни активи) | 12546 | 9268 | 43.87 | 44.31 |

Пасивите на индивидуалния счетоводен баланс включват следните позиции:

| № | Пасиви | Балансова стойност BGN'000 | | Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| I. | Нетекущи (дългосрочни пасиви) | 591 | 482 | 6.30 | 22.50 |
| II. | Текущи (краткосрочни пасиви) | 8786 | 1660 | 93.70 | 77.50 |

**6. Човешки ресурси**

Средно списъчния състав на персонала през 2020 г. е 448 бр., спрямо 422 бр. за 2019 г. Увеличението е от 26 бр.

- *Структура на персонала*

| Категория | 2020 г. брой | 2019 г. брой | Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година |
|---|---|---|---|
| Ръководители | 37 | 37 | 100.00 |
| Специалисти | 228 | 240 | 95.00 |
| Техници и приложни специалисти | 29 | 21 | 138.10 |
| Административен персонал | 29 | 32 | 90.63 |
| Персонал зает с услуги за населението | 124 | 91 | 136.26 |
| Машинни оператори и монтажници | 1 | 1 | 100.00 |
| **Общо:** | **448** | **422** | **106.16** |

- *Организационна структура*

| Номер по ред | Структурни звена и длъжностни наименования | | | | брой |
|---|---|---|---|---|---|
| | **РЪКОВОДСТВО** | | | | |
| | Управител | | | | 1 |
| | Клиники и отделения | Лекари | Мед. Сестри и лаборанти | Други | |
| 1 | УНГ | 14 | 16 | 6 | 36 |
| 2 | Хирургия | 13 | 22 | 20 | 55 |
| 3 | Гръдна хирургия | 8 | 11 | 7 | 26 |
| 4 | ОАИЛ | 15 | 22 | 9 | 46 |
| 5 | Ендокринология | 12 | 7 | 5 | 24 |
| 6 | Ревматология | 14 | 9 | 7 | 30 |
| 7 | Гастроентерология | 14 | 20 | 16 | 50 |
| 8 | Ортопедия | 10 | 14 | 10 | 34 |
| 9 | Урология | 10 | 19 | 17 | 46 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 10 | Нефрология | 8 | 7 | 9 | 24 |
| 11 | Неврология | 8 | 5 | 3 | 16 |
| 12 | Диализа | 5 | 5 | 5 | 15 |
| 13 | Патоанатомия | 2 | | 1 | 3 |
| 14 | Микробиология | 2 | 3 | 1 | 6 |
| 15 | Образна диагностика | 7 | 5 | 2 | 14 |
| 16 | Клинична лаборатория | 6 | 15 | 2 | 23 |
| 17 | Кардиология | 5 | 2 | 2 | 9 |
| 18 | Детско отделение | 4 | 6 | 2 | 12 |
| 19 | Аптека | 2 | | | 2 |
| 20 | Администрация | | | 12 | 12 |
| 21 | Ковид | 2 | 4 | 12 | 18 |
| 22 | Спешно | 6 | 2 | 2 | 10 |
| | | | | | |
| **Общо** | | | | | **511** |

- *Производителност на труда*

| **Показатели** | **2020 г. BGN'00** | **2019 г. BGN'00** | **Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година** |
|---|---|---|---|
| Нетни приходи от продажби | 36945 | 32721 | 112.90 |
| Средно списъчен брой на персонала – бр | 448 | 422 | 106.16 |
| Нетни приходи от продажби на 1лице | 82.46 | 77.54 | 106.34 |

**7. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на индивидуалния годишен финансов отчет**

Нашите очаквания са за една по-добра година за Дружеството ни. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

**8. Планирана стопанска политика през следващата година**

Ръководството няма планове или намерения, които да предвиждат преустановяване или съществено ограничение на мащабите на дейността и или преструктуриране в обозримо бъдеще. Според най - добрата преценка на ръководството не съществуват външни или вътрешни фактори от оперативно, финансово или друго естество, които да налагат планиране и/или предприемане на действия в този аспект.

**9. Управление на финансовите рискове**

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.
Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова

загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни продажни цени, цена на привлечените средства и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

**9.1. Пазарен риск**

*а) Валутен риск*

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева и в евро. Дружеството не поддържа парични наличности извън тези в лева и в евро.

*б) Лихвен риск*

За финансиране на стопанската си дейност Дружеството използва банков оборотен кредит.

*в) Ценови риск*

Дружеството не е изложено на ценови риск, тъй като цените на извършваните от него услуги се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.

**9.2. Кредитен риск**

Кредитния риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговска банка със стабилна ликвидност, което ограничава риска, относно паричните средства.

**9.3. Ликвиден риск**

Ликвиден риск е рискът, че дружеството може да срещне затруднения при изпълнението на своите задължения, когато те станат изискуеми. С цел управление на този риск, Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности.

**10. Научноизследователска и развойна дейност**

На този етап е реалистично и разумно планиране на ресурси за финансиране на технологични нововъведения и поддържане и повишаване на професионалните знания и квалификация на персонала.

**11. Управление**

Съгласно действащият Търговски закон в България към 31.12.2020 г. „УМБАЛ КАСПЕЛА" ЕООД се управлява и представлява от Управител.

**12. Наличие на клонове на дружеството**

Дружеството няма за осъществяване на дейността си.

**13. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия**

**13.1. Контролирани дружества**

„УМБАЛ КАСПЕЛА" ЕООД притежава 99.96% от капитала на „Гала Консулт" ООД.

**14. Отговорности на ръководството**

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя индивидуален финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на индивидуалния годишен финансов отчет към 31.12.2020 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като индивидуалния финансов отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното използване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

**15. Разпределение на печалбата от текущия период**

Управителят на дружеството предлага на едноличния собственик на капитала печалбата от текущия период в размер на 366 хил. лв. да остане неразпределена.

**Управител**

**Д-р Станислав Иванов Вълканов – дм**

*гр. Пловдив, 29.06. 2021 г.*