

# ОТЧЕТЕН ДОКЛАД

## ЗА ДЕЙНОСТТА НА СБАЛК „МЕДИКА КОР“ ЕАД 2009 г.

### I. Увод

СБАЛК „МЕДИКА КОР“ ЕАД е лечебно заведение за специализирана болнична медицинска помощ, с функции на районна болница, осъществяващо дейности по: Диагностика и лечение на заболявания ; Диагностика и консултации, поискани от лекар от други лечебни заведения по специалността Кардиология.

### II. Юридически статут

СБАЛК „МЕДИКА КОР“ ЕАД е регистрирано като частно търговско дружество без участие на държавен или общински капитал, от Русенски окръжен съд с Решение 1746 от месец юни 2007 г. и притежава разрешение за лечебна дейност от месец декември 2007 г. Дружеството има изградена управленска структура в съответствие с изискванията на ТЗ и ЗЛЗ. Тя включва:

- Общо събрание на акционерите;
- Съвет на директорите;

### III. Организационна структура

Организационната структура е съобразена с изискванията на ЗЛЗ и Търговския закон. Тя се състои от:

1. Диагностично – консултативен блок
  - Приемно – консултативен кабинет

2. Стационарен блок

Отделение по кардиология с 40 болнични легла

- Сектор за интензивно наблюдение – 6 болнични легла
- Лаборатория за инвазивно изследване на коронарни и извънкардиални съдове.

3. Административно – Стопански блок

### IV. 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 СБАЛК „МЕДИКА КОР“ ЕАД 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 единадесет

лекари, всички с придобита специалност, като четирима от тях са с придобита специалност по инвазивна кардиология. Другата част от персонала включва: регистратори (технически секретар) – 1, медицинска сестра в приемен кабинет – 1, главна медицинска сестра – 1, старша медицинска сестра – 1, медицински сестри в ангиозала – 6, медицински сестри в отделение – 8, административен персонал – 4, санитарни – 4, всички посочени до тук по структурата са наети по основен трудов договор.

➤ Материални ресурси – активната компонента на материалните ресурси на СБАЛК „МЕДИКА КОР“ ЕАД е медицинското оборудване, което има съществено значение за пазарното развитие и сключване на обменен договор с НЗОК. Закупената медицинска апаратура е:

- Ангиограф – Coroskop HS – C
- Контрапулсатор Data Scope – 90 E
- Временен кардиостимулатор
- Ехокардиограф с кардиотрансдюсер и съдов трансдюсер Envizor HD
- Електрокардиограф ELI 150
- Електрокардиограф ELI 250
- Холтер ЕКГ
- Дефибрилатор Responder G
- Монитори
- Бифазен синхронизиран кардиовертер Reanibex 700

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.

#### ➤ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

През 2009г. – СБАЛК „Медика Кор“ ЕАД **реализира приходи** в размер на 7 538 218 лв. или средно месечно по 628 185лв., при 6 036 533лв за 2008г. или с 1491 685лв. повече.

| <b>Структурата на приходите е следната</b> | <b>2009 г.</b> | <b>2008 г.</b> |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Приходи по договори с РЗОК</b>          | <b>6264046</b> | <b>3829894</b> |
| от клинични пътеки                         | 5138446        | 3238294        |
| от стентове                                | 1125600        | 591600         |
| приходи от потребителски такси             | 10172          | 6845           |
| платени услуги от граждани                 | 22614          | 25690          |
| приходи по договор за съвместна дейност    | 1217217        | 2171568        |
| приходи от наем                            | 292            | 137            |
| финансови приходи от лихви                 | 23877          | 2399           |

Видно е, че най-съществен е относителния дял на приходите от РЗОК реализирани директно от СБАЛК "Медика Кор" ЕАД – 83.08 %.

Приходите по Договора за Съвместна Дейност с МБАЛ – Русе АД и МБАЛ "Св. Иван Рилски" – Горна Оряховица представляват 16.15% от общите приходи. В сравнение с 2008г. тези приходи са намалели, но не от намаляване на съвмеснтната дейност, а от невъзможността на МБАЛ Русе АД да сключи договор със НЗОК по КП за инвазивна кардиология..Съвместните пациенти се отчитат от СБАЛК "Медика Кор" ЕАД, което е една от причините за ръста на приходите от РЗОК през 2009г. спрямо 2008г.

**Разходите за 2009г. на Специализираната болница за активно лечение по кардиология „Медика Кор„ – ЕАД са 6 273 346 лв, които имат следната структура:**

|                                      | 2009 г. | 2008 г. |
|--------------------------------------|---------|---------|
| разходи за материали в т.ч.          | 2441980 | 2094656 |
| -за медикаменти                      | 103424  | 47859   |
| -за консумативи и стентове           | 2257355 | 1977517 |
| разходи за външни услуги в т.ч.      | 786205  | 284040  |
| -договор за мед.услуги               | 627882  | 185439  |
| разходи за амортизации               | 234970  | 212517  |
| разходи за възнаграждения            | 2618388 | 2358438 |
| разходи за осигуровки                | 119774  | 73426   |
| други разходи                        | 72029   | 42755   |
| финансови разходи                    | 8936    | 26281   |
| разходи за данъци от печалба         | 124824  | 93405   |
|                                      |         |         |
| текуща печалба след данъчно облагане | 1131112 | 851015  |

От изложеното е видно, че най-съществен е делът на разходите за Работна Заплата и Осигурителни вноски, които представляват 43.65% от реализираните разходи, което е нормално като съотношение и отговаря на изискването за влиянието на човешкия фактор при осъществяване на такава високо квалифицирана медицинска дейност.

Разхода за материали заема второ място, с относителен дял 38.93% спрямо общите разходи, като най-съществен е разхода за специфичен медицински консуматив – 92.44 % от материалните разходи.

Разходите за Външни услуги са 12.53% от общите разходи, като най – съществен е делът на разходите за медицински услуги 79.86%, предимно по договори с МБАЛ-Русе АД и МБАЛ"Св.Иван Рилски" гр. Г. Оряхавица.

Разхода за амортизации е 234 970 лв. и представлява 3.67% от общите разходи, като общата амортизируема стойност на Дълготрайните Активи на дружеството към 31.12.2009г. е 907 643 лв. През 2009г. дружеството е инвестирало по-малко средства за Дълготрайни активи в сравнение с 2008г., което е нормално. През 2008г. стартира дейността на СБАЛК "Медика Кор" ЕАД.

Балансовата/остатъчна/ стойност на Дълготрайните Активи на СБАЛК "Медика Кор" ЕАД към 31.12.2009г. е 461 542 лв., което показва амортизиране в размер на 50% от Отчетната/първоначална/стойност.

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.

Разходите за Осигуровки са 119 774 лв. и представляват 1.91% от общите разходи и 4.57% към разходите за работна заплата. Този нисък процент се обославя от това, че част от персонала е на втори трудов договор в СБАЛК "Медика Кор" ЕАД и е осигурен при основния си работодател, както и ограничението до максималният осигурителен праг от две хиляди лева.

Други разходи за дейността – 72 029лв. представляват разходите за социални и представителни разходи и платения окончателен данък върху тях, както и разходите за командировки, които са незначителни.

Финансовите разходи са 8 935 лв. и са разходи за банково обслужване за 2009г.

Разглеждайки баланса на дружеството, констатираме финансова стабилност, произтичаща от по-големия размер на текущите активи спрямо задълженията.

Текущите активи/налични материални запаси, вземания и парични средства към 31.12.2009г. са 2 767 432 лв. при текущи задължения 1 167 666 лв.

Анализирайки Раздела за Собствения капитал на дружеството е видно увеличение на общия капиталов ресурс, който възлиза на 2 065 258 лв. към 31.12.2009г., от които текуща печалба 1 131 112 лв.

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 на паричните средства и еквиваленти на дружеството.

Положителният паричен поток, т.е. превишението на постъпленията над разходите е естествен резултат на нормалната стопанска дейност.

Отчета на Паричния поток на СБАЛК "Медика Кор" ЕАД през 2009г. е положителен в размер на 885 260 лв. въпреки нарастналите задължения на НЗОК към 31.12.2009г. – 1 187 512лв. Това е предпоставка за финансовото здраве на болницата.

След годишното счетоводно приключване няма настъпили важни събития, които биха променили представения годишен отчет.

## СТАТИСТИЧЕСКИ И МЕДИЦИНСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА 2009г.

През 2009г. за лечение в СБАЛК "Медика Кор" ЕАД са преминали 2249 бр пациенти по договор с НЗОК. В тази цифра влизат пациентите на МБАЛ-Русе АД преминали за лечение през СБАЛК "Медика Кор" ЕАД. Броят на пролежаните леглодни е 5 677 или средна продължителност на пресоя 2.52 дни, което е оптимално.

|                                            |           |
|--------------------------------------------|-----------|
| Стойността на един леглоден е -            | 1105.00лв |
| Стойност на лекарството -                  | 18.00лв   |
| Стойност на ден за медицински консуматив - | 398.00лв  |
| Стойност на един храноден -                | 10.37лв   |

### V. Инвестиционна програма

Инвестиционната програма е един от 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 материалната база – текущи ремонти; разкриване на нови специализирани кабинети.
- Инвестиции в персонала – Обучение и квалификация на персонала /участие в курсове/; продължително обучение на персонала

В рамките на 24 месеца с цел подобряване на качеството на дейността и предлаганите услуги СБАЛК „МЕДИКА КОР“ ЕАД има намерение да извърши следните инвестиции:

- I. Създаване на регионална мрежа с център за ранно откриване и потвърждаване на диагнозата на болни с миокарден инфаркт. В този проект участие ще вземат СБАЛК „МЕДИКА КОР“ЕАД, МБАЛ – Русе – АД и Център за Спешна Медицинска Помощ Русе.
1. СБАЛК „МЕДИКА КОР“ ЕАД участва със закупуване на апаратура и обучение на кадри.
2. МБАЛ – Русе – АД – участва с предоставяне на работно място за координационен център с 24 часови дежурства и обучение на кадри.

3. ЦСМП – Русе – ЕООД участва с разполагане на специфичното оборудване в линейките – периферни устройства /ЕКГ апарати с модеми/.

Стойността на тази инвестиция е 70 000.00 лв. като 50 000.00 са за апаратура /ЕКГ апарати с модеми, техническо оборудване на работното място в центъра за координация/, а останалите 20 000.00 лв. са за обучение на кадрите.

II. Построяване и оборудване на:

1. втора ангиозала;
  - закупуване на ангиографска система – 1 800 000.00 лв.
  - закупуване на интракоронарен ултразвук – 320 000.00 лв.
  - закупуване на апарат за измерване на вътресъдово налягане – 50 000.00 лв.
  - закупуване на апарат за отстраняване на вътресъдови калциевы плаки – „ротабулатор” – 50 000.00 лв.
2. Закупуване на апарат за лечение и диагностика на ритъмни нарушения;
  - Електрофизичен апарат за диагностика и лечение на ритъмни нарушения – 80 000.00 лв.
  - Апаратура за лечение на ритъмни нарушения чрез радиофреквентна аблация – 50 000.00 лв.
3. Закупуване на апарат за диагностика и лечение на нарушения в мозъчното кръвообръщение.
  - Модул за дигитална субтракция – 15 000.00 лв.
  - Модул за 3D реконструкция – 130 000.00 лв.

III. Оборудване на втори приемен кабинет.

- закупуване на трансезофагиална сонда за ехография – 70 000.00 лв.

IV. Ремонт и реконструкция на съществуваща материална база – 200 000.00 лв.

Изпълнителен Директор.....



д-р Кирил Панайотов/

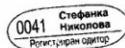


Таблица 1

## Показатели за медицинска дейност

| показатели                            | м.12.2009 г. | м. 12.2008 г. |
|---------------------------------------|--------------|---------------|
| Среден брой легла                     | 40           | 34            |
| Преминали болни                       | 2249         | 132           |
| <i>в т.ч. по договор с МБАЛ-Русе*</i> |              | 68            |
| Проведени леглодни                    | 5677         | 110           |
| Използваемост /дни/                   | 141.9        | 3             |
| Използваемост /%/                     |              | 10%           |
| Оборот на леглата                     | 56.2         | 1.88          |
| Среден престой                        | 2.52         | 2             |
| Приведени                             | 0            | 0             |
| Рехоспитализирани                     | 0            | 0             |
| Леталитет                             | 0            | 0             |

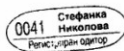
Таблица 2

**Финансови показатели за дейността**

| Наименование                            | м.12.2009<br>г. | м. 12.2008<br>г.  |
|-----------------------------------------|-----------------|-------------------|
| <b>ПРИХОДИ:</b>                         | <b>281238</b>   | <b>373439</b>     |
| РЗОК                                    | 6264046         | 372308            |
| Потребителски такси                     | 10172           | 286               |
| Платени услуги                          | 22614           | 845               |
| Приходи по договор за съвместна дейност | 1217217         | 2171568           |
| Приходи от наем                         | 292             | 137               |
| Финансови приходи от лихви              | 23877           | 2399              |
|                                         |                 |                   |
| <b>РАЗХОДИ:</b>                         | м.12 2009<br>г. | м.12 2010<br>г.   |
| Материали, в т.ч.: <i>медикаменти</i>   | 2441980         | 209465615<br>8876 |
| <i>Мед.консумативи и стентове</i>       | 103424          | 47859             |
|                                         | 2257355         | 1977517           |
| Разходи за мед.услуги                   | 786205          | 284040            |
| Дог.за мед.услуги                       | 627882          | 185439            |
| Разходи за амортизации                  | 234970          | 212517            |
| Разходи за възнаграждения               | 2618388         | 2358438           |
| осигуровки                              | 119774          | 73426             |
| <b>Други разходи</b>                    | <b>72029</b>    | <b>42755</b>      |
| <b>Финансови разходи</b>                | <b>8936</b>     | <b>26281</b>      |
| Разходи за данъци от печалба            | 124824          | 93405             |

Таблица 3

| показатели                    | м.12.2009 г. |
|-------------------------------|--------------|
| Стойност на преминал болен    | 2762         |
| Стойност на леглоден          | 1105         |
| Стойност на 1 лекарствен      | 18.20        |
| Стойност на ден за консуматив | 39.80        |
| Стойност на 1 храноден        | 10.37        |



A handwritten signature in dark ink, appearing to be "Stefanka" or similar, written over a horizontal line.