ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ.33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО(в сила до 31.12.2015г.) И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2015 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти приети с Постановление на Министерски съвет 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 01.01.2005 г.

С Постановление №251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП се въвеждат разпоредбите на Четвърта Директива на Съвета от 25.07.1978 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно годишните счетоводни отчети на някои видове дружества (78/660/ЕИО), и на Седма Директива на Съвета от 13.06.1983 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно консолидираните счетоводни отчети (83/349/ЕИО). Постановлението е в сила от 01.01.2008 година.

С Постановление №394 на Министерския съвет от 30.12.2015г. за изменение и допълнение на НСФОМСП се въвеждат разпоредбите на Директива 2013/34/ЕС от 26 юни 2013 г. на Европейския парламент и на Съвета относно годишните финансови отчети, консолидираните финансови отчети и свързаните доклади на някои видове предприятия и за изменение на Директива 2006/43/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на директиви 78/660/ЕИО и 83/349/ЕИО на Съвета (ОВ, L 182 от 29/06/2013). Приемането на тези изменения към съществуващи стандарти не е довело до промени в счетоводната политика на Дружеството за текущата година. Дружеството очаква приемането на стандарти и изменения в съществуващи стандарти да не окаже съществен ефект върху финансовия отчет на Дружеството в периода на първоначалното им прилагане от 01.01.2016 г.

Този финансов отчет е одитиран от регистриран одитор Деян Венелинов Константинов чрез предприятието „Константинов Одит" ЕООД.

I. ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с оказване на болнична медицинска помощ.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с осъществяване на ранна диагностика, комплексна рехабилитация и консултации на деца с церебрална парализа и други невромускулни заболявания на възраст от 0 до 17 години от всички райони на София, както и от страната.

СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ НА ДЕЦА С ЦЕРЕБРАЛНА ПАРАЛИЗА „СВЕТА СОФИЯ" ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2015

Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Болницата е регистрирана по ЗДДС с Акт за регистрация № 2204421200013956/07.08.2012 г., връчен на 27.08.2012 г.

Във връзка с промяна на чл.9, ал.1, т.4. от Закона за лечебните заведения се наложи смяна в наименованието на дружеството, като отпадна термина "долекуване" и наименованието стана: Специализирана Болница за Продължително Лечение и Рехабилитация на Деца с Церебрална Парализа "Света София" ЕООД. Това обстоятелство е вписано в Търговския регистър на 17.12.2015 г.

Финансовият резултат на Дружеството за 2015 г. след данъци е печалба в размер на 19 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

1. Основни медицински и медико-статистически показатели :

Дейност на Консултативно-диагностичния блок

- Неврокинезиологични прегледи – 3 755 броя
- Терапевтични процедури – 79 262 броя

Дейност на стационарните отделения

- Средногодишен брой легла – 100
- Реализирани леглодни – 29 698
- Брой преминали болни – 3 020
- Използваемост на едно легло в дни – 297
- Използваемост на едно легло в проценти – 99%
- Среден престой на преминал болен – 9,8
- Оборот на леглата – 30,2

2. Икономически показатели

- Среден разход на 1 легло – 14 662 лв.
- Среден разход на 1 леглоден – 49,4 лв.
- Среден разход на 1 преминал болен – 485,5 лв.
- Среден разход на 1 храноден – 2,36 лв.
- Среден разход на 1 лекарстводен – 0,97 лв.

3. Финансовият резултат на Дружеството към 31.12.2015 г. е печалба в размер на 19 х.лв.

Дивиденти и разпределение на печалбата

С Решение №372/25.06.2015 г. на Столичен общински съвет, едноличният собственик на капитала приема Годишния финансов отчет на Болницата за 2014 г. и дава съгласие за извършване на необходимите счетоводни записвания за покриване на "Непокрита загуба от минали години" за сметка на "Неразпределена печалба от минали години".

С Решение №375/25.06.2015 г. на Столичен общински съвет дружеството е освободено от отчисляване и внасяне на дивидент за Столична община от балансовата печалба за 2014 г.

Структура на основния капитал

Към 31.12.2015 г. едноличен собственик на капитала на дружеството е Столична община.

Към 31 декември 2015 г. СБПЛРДЦП „Света София" ЕООД има участие в Медицински център за детска неврохабилитация ЕООД – 100 %.

III. СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2016 ГОДИНА

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2016 г.:

Поддържане обема на продуктовия портфейл, с цел осигуряване на съвременно европейско ниво на качествена специализирана болнична помощ в областта на детската неврохабилитация, като се спазват принципите на достъпност, своевременност, непрекъсваемост и достатъчност на лечебно-диагностичния процес ; подобряване на материално – техническата база ; материално стимулиране на персонала и поддържане на имиджа и финансовото състояние на Болницата.

IV. УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2015 г., СБПЛРДЦП „Света София" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност и се управлява и представлява от Управител.

Към 31 декември 2015 г., Управител е доц. д-р Иван Димитров Чавдаров.

Отговорности на ръководството

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2015 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

Персонал

Персоналът, с който са реализирани основните цели на СБПЛРДЦП „Света София" ЕООД през периода 01.01.-31.12.2015 год. е 101 души средно-списъчен състав, от които :

- Медицински специалисти (лекари) – 6
- Здравни специалисти (бакалаври/магистри) – 47, в това число :
  - ✓ медицински сестри – 19
  - ✓ рехабилитатори - 16
  - ✓ логопеди – 5
  - ✓ ерготерапевти - 7
- Немедицински терапевти (бакалаври/магистри)-психолози и спец.педагози) – 6

Всичко медицински и здравен персонал – 59 броя (58%)

- Помощен персонал (санитар-детегледачи и чистачи) – 25 броя (25%)
- Административен персонал (специалисти, бакалаври и магистри) – 17 броя (17%)

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за периода са в размер на 799 хил.лв., което представлява 11% повече от средствата за същия период на 2014 г. - 719 хил.лв.

Достигната е брутна работна заплата от 687 лв.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на медицински услуги.

Структура на приходите (1487 х.лв.) от основна дейност е както следва :

- Приходи по договор с НЗОК – 853 хил.лв.
- Приходи по договор със Столична община – 355 хил.лв.
- Приходи от директни плащания – 192 хил.лв.
- Приходи от други услуги – 13 хил.лв.
- Приходи от финансирания – 67 хил.лв.
- Други приходи – 7 хил.лв.

Разходите за основна дейност са в размер на 1466 хил. лв. и са :

- Разходи за персонала - 1036 хил.лв., в т.ч.:
  - Възнаграждения – 873 хил.лв.
  - Осигурителни вноски – 163 хил.лв.
- Разходи за издръжка - 430 хил.лв., в т.ч. :
  - Разходи за материали – 99 хил.лв.
  - Разходи за външни услуги – 235 хил.лв.
  - Разходи за амортизации – 80 хил.лв.
  - Други разходи – 14 хил.лв.
  - Други финансови разходи – 2 хил.лв.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи : земи, сгради, машини и оборудване, транспортни средства; офис обзавеждане,

съоръжения и компютърна техника, с обща балансова стойност към 31.12.2015 г. – 1004 хил.лв.

Балансовата стойност на нематериалните дълготрайни активи възлиза на 4 хил. лв.

Основните инвестиционни проекти на Дружеството през 2015 г. са:

- ✓ Вертикална вибрираща платформа, закупена със средства от дарения;
- ✓ Последователна климатизация на стационарните отделения на Болницата;
- ✓ Разширяване и обновяване на компютърните системи на Болницата, във връзка с внедряването на Регистрационна система на събития по хоспитализация и дехоспитализация на пациенти;
- ✓ Разширяване на функционалностите на болничния софтуер "Гама кодмастер".

Капиталова структура

Собственият капитал на Дружеството е 798 хил. лв.

През отчетната 2015 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Със свое писмо №ДФ-2600-107/27.01.2015 г. Столична община разпорежда да бъде увеличен капитала на дружеството със стойността на изградената нова топлофикационна система на сградата на отделение Късна рехабилитация.

Към 31.12.2015 г. Столичният общински съвет не е взел решение относно даване на съгласие за увеличаване на капитала на Болницата.

Система за управление на качеството

СБПЛРДЦП е ресертифицирана за система на управление по ISO 9001-2008 от Германска Лойд Система за Сертификация (Germanisher Lloyd AG Systems certification) с валидност до 02.11.2016 г. и номер на сертификата QS-4696 HH.

СБПЛРДЦП „Света София" ЕООД е акредитирана от Министерство на здравеопазването с акредитационна оценка „отлична" за срок от пет години (2013-2018), както за цялостната дейност на лечебното заведение, така и за отделните видове медицински дейности, извършвани във функционално обособените блокове на лечебното заведение.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Болницата показва стабилно поведение по отношение обема на дейностите си, предмет на нейното съществуване.

СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ НА ДЕЦА С ЦЕРЕБРАЛНА ПАРАЛИЗА „СВЕТА СОФИЯ" ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА,
ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2015

Финансовите показатели на търговското дружество за четиринадесет годишен период показват стационирани възможности за самостоятелно съществуване при свободни пазарни взаимоотношения, в условията на провеждане на реформа в здравеопазването и произтичащата неяснота около финансирането на медицинските услуги.

Основни клиенти, сключени договори

Болницата е изпълнител на договори за извършване на медицински услуги с Националната здравноосигурителна каса и Столична община.

Основни доставчици

Доставчик на готови ястия за пациенти и персонал – „Мастър Пик" ЕООД;

Доставка на болнични софтуерни продукти - СД Гама Консулт – Калинкин, Прокопов и сие;

Доставка на лекарствени продукти - Фромвулеви ЕООД;

Доставка на медицински кислород - СОЛ България ЕАД

Други

I. Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация на деца с церебрална парализа „Света София" ЕООД работи по Договор за безвъзмездна финансова помощ за финансирането на Проект БГ 07-23/30.04.2015 „Създаване на център за приложение на високо-технологични рехабилитационни методи за подобряване качеството на живот при деца с церебрална парализа".

Проектът се осъществява с финансовата подкрепа на Норвежкия финансов механизъм 2009-2014 г. и Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2009-2014 г. чрез Програма BG 07 „Инициативи за обществено здраве", Мярка 5 „Подобряване на достъпа до и качеството на грижите за деца с психични, генетични и онкохематологични заболявания (с акцент върху деца страдащи от церебрална парализа, сърдечно-съдови заболявания, аутизъм и младежи, страдащи от хранителни разстройства) и соматични увреждания причинени от инфекциозни заболявания (като полимелит, бактериален менингит, морбили, туберкулоза, ХИВ/СПИН и т.н.".

Общата цел на проекта е подобряване на качеството на грижите за деца, страдащи от церебрална парализа, а специфичните цели:

- Разширяване на възможностите за обществено интегриране на децата с церебрална парализа чрез обучение на медицински и други специалисти.
- Усъвършенстване на рехабилитацията на деца с церебрална парализа в домашни условия чрез обучение на членове на техните семейства.

Основните дейности, които ще се изпълняват и финансират по проекта, са:

- Оборудване на Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация на деца с церебрална парализа „Света София" ЕООД с високотехнологична апаратура за робот-асистирана рехабилитация на горен и долен крайник.

- Обучение на медицински и здравни специалисти, обслужващи деца с церебрална парализа.
- Обучение на членове на семействата на деца с церебрална парализа.

Продължителността на проекта е до 30 септември 2016 г.

II. Болницата работи по Договор с Министерство на здравеопазването в рамките на "Национална програма за подобряване на майчиното и детското здраве 2014-2020 г." за финансиране на дейността на Експертна комисия за компексно медицинско наблюдение на деца с церебрална парализа.

Финансов отчет и анализ

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

Показатели за рентабилност :
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби – 0,01
Коефициент на рентабилност на собствения капитал – 0,02
Коефициент на рентабилност на пасивите (задълженията) – 0,13
Коефициент на капитализация на активите – 0,01

Показатели за ефективност :
Коефициент на ефективност на разходите – 1,014
Коефициент на ефективност на приходите – 0,986

Показатели за ликвидност :
Коефициент на обща ликвидност – 2,56
Коефициент на бърза ликвидност – 2,52
Коефициент на абсолютна ликвидност – 1,48

Показатели за финансова автономност (спрямо краткосрочни задължения):
Коефициент на финансова автономност – 5,50
Коефициент на задлъжнялост – 0,18

Анализ на показателите за 2015 г. в сравнение с 2014 г.

1. Показатели за рентабилност

Получените коефициенти за рентабилност са положителни величини във връзка с финансовия резултат на дружеството и показват темпа на възвръщаемост на капитала.

2. Показатели за ефективност

Получените коефициенти отразяват съотношението между приходи и разходи и ефективност на разходи – показателят е по-голям от единица.

3. Показатели за ликвидност

Коефициентите на обща ликвидност и на бърза ликвидност показват, че Болницата запазва своите възможностите да покрие краткосрочните си задължения.

4. Показатели за финансова автономност

Получените стойности на тези коефициенти показват висока степен на финансова независимост на Болницата от кредитори.

Управление на капиталовия риск

Целите на СБПЛРДЦП „Света София" ЕООД при управление на капитала са да защитят правото на СБПЛРДЦП „Света София" ЕООД да продължи като действащо предприятие с цел поддържане на оптимална капиталова структура.

СБПЛРДЦП «Света София» ЕООД контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви" включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспаднат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал" (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

	2015	2014
Общо пасиви	1446	1315
Намаление: пари и парични еквиваленти	(209)	(171)
Нетен дълг	1237	1144
Собствен капитал	798	778
Общо капитал	2035	1922
Коефициент на задлъжнялост	61%	60%

Нивото на задлъжнялост през 2015 г. запазва нивото си от 2014 г., в резултат на относително запазване в стойностите на нетния дълг и реализирания положителен финансов резултат.

Основни положения за управление на риска

Управлението на рисковете в Дружеството е цялостен процес по идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на Дружеството и въвеждането на необходимите контролни дейности, с цел ограничаване на рисковете до едно приемливо равнище.

В съответствие с разпоредбите на Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор, са въведени Вътрешни правила за финансово управление и контрол.

Системите за финансово управление и контрол включват политики и процедури, въведени от ръководството, с цел да се осигури разумна увереност, че целите на организацията са постигнати чрез:

- съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
- надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
- икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- опазване на активите и информацията.

Управителят е утвърдил Стратегия за управление на риска, която описва реда и начина за идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации /рискове/, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на дружеството и се актуализира на всеки три години или при настъпване на съществени

промени в рисковата среда. Всеки риск, на всеки етап от процеса по управление на риска, включително описване на избраната подходяща реакция/действие и служителите, които отговарят за изпълнението на тези действия в определени срокове се документират в РИСК-РЕГИСТЪР.

В Дружеството има въведени правила и процедури по сигнализиране, проверка, разкриване и докладване на административни слабости, пропуски и нарушения, които създават предпоставки за корупция, измами и нередности. Правилата се регламентират от Кодекс на професионална етика на служителите, който определя етичните ценности, взаимоотношенията между ръководството, служителите и гражданите, професионалното поведение, нормите, третиращи случаите на конфликт на интереси, измами, корупция, нередности и други.

Съставител:
Елина Бояджиева
Дата: 29.02.2016

Ръководител:
доц. д-р Иван Чавдаров, дм