

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ“ ООД е университетска многопрофилна болница за активно лечение осъществяваща дейности по: Диагностика и лечение на заболявания, рехабилитация, медико-естетични услуги, диагностика и консултации поискани от лекар от други лечебни заведения, по следните основни и/или профилни специалности: Кардиология, Хирургия, Съдова хирургия, Детска хирургия, Пластично – възстановителна и естетична хирургия, Неврохирургия, Урология, Очни болести, Физикална и Рехабилитационна медицина, Анестезиология и интензивно лечение, Гастроентерология, Ендокринология и болести на обмяната, Вътрешни болести, Нефрология, Нервни болести, Акушерство, Гинекология, Неонатология, Ортопедия и травматология, Клинична лаборатория, Микробиология, Образна диагностика, Обща и клинична патология, Спешна медицина.

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. Януари 2013г се преименова в “МБАЛ Медика Русе“ ООД, и притежава разрешение за лечебна дейност № МБ – 305 /21.02.2013 г. 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 2018 г.

Организационна структура

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

1. Специализирани диагностични – 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;
- ❖ Кабинет по гинекология
- ❖ Кабинет по неврология
- ❖ Спешна медицина

2. Клинична лаборатория.

3. Микробиологична лаборатория.

Стационарен блок състоящ се от:

Отделения с легла:

- 1.Отделение по Хирургия - 3-то ниво на компетентност с дейности по: хирургия, детска хирургия– 55 легла;
- 2.Отделение по Пластично-възстановителна и естетична хирургия -3-то ниво на компетентност -20 легла;
- 3.Отделение по Урология – 2-ро ниво на компетентност – 15 легла;
- 4.Отделение по физикална и рехабилитационна медицина – 3-то ниво на компетентност – 30 легла;
5. Отделение Съдова хирургия – 3-то ниво на компетентност -28 легла;
6. Отделение Анестезиология и интензивни грижи – 3-то ниво на компетентност – 12 легла;
7. Отделение по Очни болести – 3-то ниво на компетентност – 7 легла;
8. Отделение по кардиология с дейности по: обща кардиология; инвазивна кардиология; неинвазивна кардиология; интензивно лечение на сърдечно-съдовите усложнения и контрол на критичните нарушения на хемодинамиката – 3- то ниво на компетентност – 36 легла
9. Отделение по Вътрешни болести - 3-то ниво на компетентност с дейности по Гастроентерология, Нефрология, Ендокринология и болести на обмяната – 2-ро ниво на компетентност – 37 легла.
10. Отделение по Нервни болести – 2-ро ниво на компетентност – 35 легла
11. Отделение Гинекология – 3-то ниво на компетентност – 16 легла
12. Отделение по Акушерство – 2 ниво на компетентност - 6 легла
- 13.Отделението по Неонатология – 1-во ниво на компетентност – 6 легла
14. Отделение по Неврохирургия – 2-ро ниво на компетентност – 8 легла
15. Отделение по Педиатрия – 2–ро ниво на компетентност - 12 легла
- 16.Отделение по Спешна медицина
17. Отделение по ортопедия и травматология с 3-то ниво на компетентност 10 легла

Отделения без легла:

- 1.Отделение по Образна диагностика – 2-ро ниво на компетентност
- 2.Отделение по обща и клинична патология

Клинико-диагностични структурн:

1. Клинична лаборатория – 3-то ниво на компетентност
2. Микробиологична лаборатория – 2-ро ниво на компетентност

Болнична антека

Операционни зали:

1. Хирургична септична – 1 брой;
2. Хирургична асептична – 2 броя;
3. Урологична – 1 брой;
4. Гинекологична – 1 бр
5. Съдова – 1 брой;
6. Очна – 1 брой.
7. Операционна в отделение по Акушерство и гинекология – 1бр.

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2018 година

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. Консулти относно онкологичните заболявания;
2. Пране на болничното бельо при спазване на нормите за термична и химическа обработка;
3. Транспорт на труповете;
4. Извозване и предаване на болнични отпадъци за последващо третиране,
5. Обезвреждане на битов и опасен болничен отпадък;
6. Доставка на болнична храна;
7. Доставка на кръв и кръвни продукти.
8. Трудова медицина.

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 122 лекари, като 84 от тях са с придобита специалност. Другата част от персонала включва: главна медицинска сестра – 1, старши медицински сестри – 17, регистратори – 11, технически секретар – 43, медицински сестри в приемни кабинети – 25, медицински сестри в ангиозала – 3, медицински сестри в отделенията – 84, акушерки – 22, кинезитерапевти – 4, лаборанти – 23, маг. фармацевт – 1, административен персонал – 7, санитарни – 74, помощен персонал – 9; помощник фармацевт – 1, биолог – 1. Всички посочени до тук по структурите 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 2018г е закупена медицинска апаратура на стойност 785 197,97 лв.

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2018 година

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 2018 ГОДИНА

А. Икономически анализ на дейността на дружеството.

През 2018г. – УМБАЛ "Медика Русе" ООД реализира приходи в размер на **20 567** х.лв. или средно месечно по **1 714** х.лв.

Структурата на приходите е следната:

	Приход: Приходи по договор с РЗОК	18 414
1	КП	17 075
2	Стентове, Протези	580
3	Клинични процедури	759
	Приходи от потребителски такси	131
	Приходи от платени услуги на граждани	1 583
	Приходи по Договор	316
	Други приходи	33
	Приходи от финансираня по програма	30
	Финансови Приходи от лихви	62

Видно е, че най-съществен е относителния дял на приходите от РЗОК – 89, 53 %.

Разходите за 2018 г. на Университетска Многопрофилна болница за активно лечение „Медика Русе,, – ООД са **20 567** х. лв, в т. Разходи за дейността – **18 415** х. лв. които имат следната структура:

1	Разходи за материали в т.ч. :	5 920
1.1	Медикаменти	1 259
1.2	Медицински консум. и стентове	2 868
2	Разходи за външни услуги	1 593
2.1	В т. ч Договори за медиц. Услуги	228
3	Разходи за амортизации	545
4	Разходи за възнаграждения	8 935
5	Разходи за осигуровки	1 276
6	Други разходи	41
7	Финансови разходи	105
8	Разходи за Данъци от печалбата	182

БАЛАНСОВАТА ПЕЧАЛБА за текущата година след данъчно облагане е **1 942** х.лв .

Разходите за работна заплата заемат първо място сред разходите с относителен дял 48,52 %. В сравнение с 2017 година изплатените средства за работна заплата и осигурителни вноски са с **1 807** х.лв. повече.

УМБАЛ "МЕДИКА РУСЕ" ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2018 година

Съществен е делът на разходите за материали 32,15 %, което произтича от спецификата на дейността на дружеството.

Разходите за Външни услуги са 8,65 % от общите разходи, като най – съществен е делът на разходите за медицински услуги предимно по договор с УМБАЛ „КАНЕВ“ АД; за предоставяне на взаимни услуги със СБАЛК „Медика Кор“ ЕАД.

Разхода за амортизации е 545 х. лв. и представлява 2,96 % от общите разходи, балансовата /остатъчна/ стойност на Дълготрайните активи на УМБАЛ "Медика Русе" ООД към 31.12.2018г. е 2 435 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 Подходно Облагане. Счетоводните амортизации са икономически лост за управление, който се използва максимално за осъществяване на инвестиционната политика на здравното заведение.

Други разходи за дейността – 41 х.лв. представляват Представителните разходи и платения окончателен данък върху тях, както и разходите за командировки, които са незначителни.

Финансовите разходи са 105 х. лв. и са разходи за банково обслужване през 2018 г. и лихви по заеми.

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 2018г. за лечение в УМБАЛ "Медика Русе" ООД са преминали 18 730 бр. пациенти по договор с НЗОК с проведени 67 788 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
СБАЛФРМ "Медика" ООД
„Медика Турс“ ЕООД
„Медика Нареченски Бани“ ЕООД
АСИМПФРМ-ИП-ЗДРАВНА КЪЩА МЕДИКА ЕООД
ЧДГ „ДЪГА РУСЕ“ ЕООД

Б. Финансово състояние

Показатели за финансов анализ

Показатели	2018	2017	Изменения
Показатели за рентабилност			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.090	0.060	0.030
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.430	0.390	0.040
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1.110	1.070	0.004
Коефициент на ефективност на приходите	0.890	0.930	(0.040)
Показатели за ликвидност			

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2018 година

Коефициент на обща ликвидност	1.030	0.980	0.050
Коефициент на бърза ликвидност	0.940	0.890	0.050
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.150	0.000	0.150
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност	0.420	0.280	0.140
Коефициент на задължнялост	2.390	3.540	1.150

1. 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 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 0,090 и е увеличена с 0.030 пункта, което показва подобряване на финансовото състояние на дружеството спрямо 2017г.

б. коефициент на рентабилност на собствения капитал.

За 2018г. този коефициент е 0.430 и показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството. Анализът за 2018г. показва, че в резултата на увеличение на рентабилността на собствения капитал с 0.040 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 достатъчно 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 2018 г. този коефициент е 1.110 и показва, че генерирания приход е увеличен с 0.004 лв. на всеки изразходван лев.

б. коефициент на ефективност на приходите.

Този показател илюстрира с какъв размер разходи е генерирана единица приходи и за 2018 г. е 0.890 при 0.930 за 2017 г. Стойността над 1 има негативен характер (*разходите превишават приходите*).

❖ 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.

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2018 година

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 1.030 през отчетния период при 0.980 през базисния период, което е с 0.050 пункта повече.

б. коефициент на бърза ликвидност.

Коефициентът на бърза ликвидност през отчетния период е 0.940 при 0.890, което е с 0.050 пункта повече.

❖ Показатели за финансова автономност.

Тези показатели характеризират платежоспособността на дружеството в дългосрочен 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 0.420. Спрямо базисния период, когато е 0.280 е увеличен с 0.140 пункта.

б. коефициент на задлъжнялост.

През текущата година коефициентът е равен на 2.390 и е намален спрямо базисния период с 1.150, когато е бил 3.540 пункта.

III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ГОДИШНОТО СЧЕТОВОДНО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Не са настъпили значими промени в условията за търговия и икономическия климат, в които Дружеството работи; не са настъпили никакви събития в известните ни области на риск и в условните ангажименти, не са вписани нови неотменими ангажименти, заеми или гаранции; не са настъпили никакви събития в отношенията на Дружеството с неговите клиенти, служители, основни доставчици и правителството.

IV. ПЛАНОВЕ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2019 ГОДИНА

През 2019г. 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.

V. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Поради естеството на своята дейност УМБАЛ МЕДИКА РУСЕ ООД не се занимава с научни изследвания и разработки.

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

Категории финансови инструменти:

<i>Финансови активи</i>	<i>31.12.2018г</i>	<i>31.12.2017г</i>
Парични средства и парични еквиваленти	1 284	1
Търговски вземания	4 934	4 358
Други вземания, в т.ч. <i>от свързани лица</i>	802 -	69 -
 <i>Финансови пасиви</i>		
Краткосрочни и дългосрочни заеми, в т. ч. <i>от свързани лица</i>	3 455 2 206	4 128 2 202
Търговски задължения	5 927	3 798
Други задължения, в т.ч. <i>към свързани лица</i>	10 -	10 -

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 деривативни 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 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 финансови активи към 31.12.2018 г. в размер на 1 084 х. лв., включват дългосрочни вземания от дъщерни предприятия в размер на 1084 х.лв. главница, при договорен лихвен процент. Тъй като то не поддържа значителни по размер свободни парични средства, неговите приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен 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.

УМБАЛ" МЕДИКА РУСЕ " ООД
ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2018 година

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 10 е съставен и подписан за издаване от управителя на 20.03.2019 год.

Управител:

/д-р Ивелин Йоцов

