ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА УПРАВЛЕНИЕТО
НА "СБПЛР – КРЕМИКОВЦИ" ЕООД ЗА 2023 Г.

I. Финансово състояние и резултати от дейността.

1. Основна дейност

Търговско дружество "Специализирана болница за продължително лечение и рехабилитация – Кремиковци" е учредено през 2001 година, със съдебно решение №1/10.05.2001 г., фирмено дело №3322/2001 г., като еднолично дружество с ограничена отговорност. Седалището и адреса на управление на дружеството е гр. София, кв. Ботунец, ул. "Васил Левски" №2.

Дружеството е – 100% собственост на Столична община с регистриран капитал 596 х. лв. Предметът на дейност на дружеството за отчетния период е осъществяване на болнична помощ.

Основна цел на дружеството е да се осигурят висококачествени и специализирани медицински услуги, както и да се подобрят битовите условия за пребиваващите в стационара на болничното заведение.

"СБПЛР – Кремиковци" ЕООД се издържа от:

- финансиране от Столична община по договор за медицински дейности.
- собствени приходи от: НЗОК по договор за медицински дейности по клинични пътеки и потребителска такса по чл.37 от ЗЗО.

Дружеството не притежава акции и участия в други фирми, собствени дялове, както и няма разкрити представителства.

През 2023 г. дружеството е реализирало по-нисък ръст в нетните приходи от продажба на медицински услуги в сравнение с 2022 г. с 4,85% и по-висок от финансиране по договор със Столична община с 11,91%.

За 2023 г. финансовия резултат от обичайната дейност и облагане с данъци е – загуба в размер 25 х. лв.

Финансовото състояние на дружеството е стабилно. То управлява паричните си потоци, ценовия, кредитния и ликвидния рискове с помощта на квалифицирани специалисти, придържайки се към политиката на дружеството, която е в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2023 г. За база за изготвянето на финансовите си отчети то е възприело Националните счетоводни стандарти. Основните принципи, методите за отчитане на активите и пасивите и признаването на разходите и приходите са подробно изложени в приложенията към годишния финансов отчет.

2. Човешки ресурси

Към 31.12.2023 г. общият брой на персонала, който реализира дейността на лечебното заведение е 43 бр. служители в т.ч.: 9 бр. висш медицински персонал, 2 бр. висш немедицински персонал, 16 бр. полувисш и среден медицински персонал и 16 бр. друг персонал.

Начислените средства за РЗ за 2023 година са в размер на 572 х. лв., а начислените осигуровки в размер на 118 х. лв.

Дружеството стриктно спазва трудовото и осигурително законодателство в Р. България и се стреми да осигурява максимално добри и безопасни условия на труд за своя персонал.

3. Анализ на приходите и на разходите

През 2023 г. дружеството е реализирало приходи в размер общо 1015 х. лв. разпределени както следва:

- приходи от финансиране за дейността - 791 х. лв.
  в т.ч. финансиране за ДА - 11 х. лв.
- приходи от продажба на услуги - 216 х. лв.
- други приходи - 8 х. лв.

Основният дял от приходите на дружеството са от финансиране – 77,93%, следвани от приходи от продажба на услуги – 21,28% и други приходи – 0,79%.

През 2023 г. дружеството е направило разходи в размер общо 1040 х. лв., както следва:

- за материали - 18 х. лв.
- за външни услуги - 290 х. лв.
- за амортизации - 31 х. лв.
- за заплати - 572 х. лв.
- за социални осигуровки - 118х. лв.
- други разходи - 9 х. лв.
- други финансови разходи - 2 х. лв.

Най-голям относителен дял заемат разходите за заплати - 55%, следвани от разходите за външни услуги – 27,88%, разходите за социални осигуровки - 11,35% и разходи за материали - 1,73%.

Резултатът към 31.12.2023 г. от обичайна дейност след облагане с данъци е:

- загуба в размер 25 х. лв.

4. Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с ДМА към 31.12.2023 г. от следните групи :

- земя с балансова стойност - 83 х. лв.
- сгради с балансова стойност - 350 х. лв.
- др. ДА с балансова стойност - 20 х. лв.

Основните бъдещи инвестиционни проекти са свързани със закупуването на апаратура и ремонт по сградовия фонд.

5. Капиталова структура

"СБПЛР – Кремиковци" като еднолично дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на основен капитал, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания.

Общата сума на актива на дружеството към 31.12.2023 г. е 643 х. лв., формирана от:

- собствен капитал - 211 х. лв.
- привлечен капитал - 109 х. лв.
- финансиране за бъдещи периоди - 323х. лв.

В състава на собствения капитал освен регистрирания основен капитал в размер на 596 х. лв. са включени и:

- непокрита загуба - 360 х. лв. от минали години.
- загуба в размер 25 х. лв. от текущия период.

Привлеченият капитал е формиран от текущи задължения към:

- доставчици - 15 х. лв.
- персонал - 45 х. лв.
- осигурителни предприятия - 19 х. лв.
- данъчни служби - 3 х. лв.
- провизии - 27 х. лв.

Общо привлечен капитал в размер на 109 х. лв.

Активите по баланса са формирани както следва:

- дълготрайни активи - 453 х. лв.
- отсрочени данъци - 3 х. лв.
- краткосрочни активи - 187 х. лв.
  в т.ч.
- материални запаси - 32 х. лв.
- парични средства - 142 х. лв.
- краткосрочни вземания - 13 х. лв.

II. Изследователска и развойна дейност.

"СБПЛР – Кремиковци" ЕООД не развива собствена изследователска и развойна дейност.

III. Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет.

След датата на изготвяне на финансовия отчет на "СБПЛР – Кремиковци" ЕООД не са настъпили събития имащи съществено отношение към имущественото и финансово състояние на дружеството към 31.12.2023 г.

IV. Предвиждано развитие на дружеството.

Ръководството предвижда да подобри бъдещето развитие на дружеството, като увеличи предлаганите медицински услуги по договор с НЗОК. Финансовият отчет на дружеството е разработен при спазването на принципа за действащо предприятие.

Ръководството декларира че информацията съдържаща се в отчетите е правилна и безспорна и по категоричен начин доказва жизнеспособността на предприятието.

Ръководството на Дружеството заявява изричното си намерение, че лечебното заведение ще продължи дейността си като действащо такова и в обозримото бъдеще (минимум следващата отчетна година).

V. Управление на финансовия риск

Структурата на финансовите активи и финансовите пасиви е както следва:

	31.12.2023 (хил.лева)	31.12.2022 (хил.лева)
Финансови активи		
Кредити и вземания		
Търговски и други вземания	13	14
Парични средства и парични еквиваленти	142	149
Общо финансови активи	**155**	**163**
Финансови пасиви		
Задължения към доставчици	15	24
Общо финансови пасиви	**15**	**24**

В хода на обичайната си стопанска дейност Дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от оперативното ръководство на Дружеството (в случая от управителя).

Различните видове рискове, на които е изложено Дружеството и възприетият подход при управлението на тези рискове е както следва:

Ценови риск

Ценовият риск произтича от промени в пазарните цени. Цените и методиката на изчисляване на отработените дейности от Дружеството по клинични пътеки се определят от НЗОК и от Столична община. Дружеството не може да влияе при определянето на тези цени, нито по методиката, по която се изчисляват отработените дейности по клинични пътеки, подлежащи за плащане от СЗОК, нито от Столична община. Покупката на лекарствени средства и консумативи се извършва посредством пряко договаряне на базата на актуалните пазарни цени. Договорите се сключват по реда на ЗОП и са едногодишни. Дружеството осъществява своите сделки основно на вътрешния пазар. То не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева. Дружеството осъществява основните си доставки в лева. Продажбите на услуги се осъществяват също в лева.

Кредитен риск

Кредитния риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата страна, като не успее да изплати задължението. Финансовите активи на Дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (по банкови сметки) и вземания и кредити. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск са вземания предимно по продажби. Основно Дружеството не е изложено на кредитен риск тъй като 94,68% от приходите са от СЗОК и СО за дейност, но е изложено на риск при извършване на надлимитна дейност. В случай че СЗОК не признае тези дейности тогава Дружеството е изложено на голям кредитен риск от несъбиране на вземанията си от продажби.

Ликвиден риск

Рискът, при който Дружеството среща трудности да спазва задълженията по отношение на финансовите пасиви, уреждани с наличности или с друг финансов актив. Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и способност на финансиране на стопанската си дейност. За да контролира риска Дружеството следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения. Вътрешен източник на ликвидни средства за Дружеството са от основната му дейност.

VI. Други.

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на дружеството са:

коефициент на рентабилност на приходите от продажби	-0,03
коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0,12
коефициент на рентабилност на привлечения /пасиви/ капитал	-0,23
коефициент на капитализация на активите	-0,04
коефициент за ефективност на разходите	0,98
коефициент за ефективност на приходите	1,03
коефициент на обща ликвидност	1,70
коефициент на бърза ликвидност	1,41
коефициент на незабавна ликвидност	1,29
коефициент на абсолютна ликвидност	1,29
коефициент на финансова автономност (платежоспособност)	1,92
коефициент на задлъжнялост	0,52

София, 20.02.2024 г.

Управител:.....
/Д-р Цветанка Зафирова/

"СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА" ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ СБПЛР "КРЕМИКОВЦИ" ЕООД рег.№ 2201222024