

Група УМБАЛ МЕДИКА РУСЕ включва дружеството майка УМБАЛ „Медика Русе“ ООД и неговите дъщерни дружества „Диагностично-консултативен център 2 -Русе“ ЕООД и „Самостоятелна медико-диагностична лаборатория – Скендиагностик“ ЕООД.

Дружество майка

Университетска многопрофилна болница за активно лечение „Медика Русе“ ООД е регистрирана в съответствие с ТЗ, с решение № 725 от 19.03. 1997 год. на Русенският окръжен съд по ф.д.№ 380/1997 год., като Дружество с ограничена отговорност „МЕДИКУС“ ООД. С решение на Общото събрание на съдружниците от м. Януари 2013г името на Дружеството се променя на: Многопрофилна болница за активно лечение „Медика Русе“ ООД, със седалище и адрес на управление гр. Русе ул. „Пирот“ № 24, вх.3, ет.1, ап.2. Предмета на дейност е „Осъществяване на болнична помощ на гражданите“. Дружеството е регистрирано с капитал 5 000 лева, разпределен между съдружниците по начин посочен в дружествения договор. Собственик на капитала на болницата е търговското дружество. Правата на собственост се упражняват от Общото събрание. УМБАЛ „ МЕДИКА РУСЕ“ ООД гр. Русе се управлява и представлява от 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.

УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ“ ООД гр. Русе има разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ-305/03.05.2017 год. издадено от Министъра на здравеопазването. Въз основа на това разрешение законосъобразните дейности, които болницата може да осъществява са: 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, Урология, Очни болести, Физикална и Рехабилитационна медицина, Анестезиология и интензивно лечение, Гастроентерология, Ендокринология и болести на обмяната, Вътрешни болести, Нефрология, Нервни болести, Акушерство и гинекология, Неонатология, Ортопедия и травматология, Клинична лаборатория, Микробиология, Образна диагностика, Обща и клинична патология, Спешна медицина.

Видно от съдебното решение за регистрация, наименованието и предметът на дейност на лечебното заведение съответстват на чл.9 ал.1, ал.2 и чл.20 от Закона за лечебните

ГРУПА УМБАЛ "МЕДИКА РУСЕ"
КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018г.

заведения. Осъществяваната от болницата дейност съответства на вписаната в разрешението и в утвърдения Правилник за устройство и дейността и вътрешния ред на заведението.

Установява се пълно съответствие на осъществяваната от лечебното заведение дейност с тази посочена в съдебното решение за регистрация и в разрешението за осъществяване на лечебна дейност.

Дъщерни дружества

- „Диагностично-консултативен център 2 -Русе” ЕООД (Дъщерно дружество 1) е правопреемник на Трето амбулаторно поликлинично заведение и е учредено с Решение 1895 от 1999 г. на Русенски окръжен съд. Центърът е регистриран на основание чл. 8 от Закона за лечебните заведения

ЕИК на лечебното заведение е 117115660 и същото е регистрирано по ЗДДС.

Седалището и адресът на управление на „ДКЦ 2 – Русе” ЕООД е гр. Русе, ул. „Рига” №35.

- „Самостоятелна медико-диагностична лаборатория – Скендианостик” ЕООД (Дъщерно дружество 2) е регистрирано с Решение 2717 от 1999 г. на Русенски окръжен съд.

ЕИК на дружеството е 117504276 и същото е регистрирано по ЗДДС.

Седалището и адресът на управление „СМДЛ – Скендианостик” ЕООД е гр. Русе, ул. „Рига” № 35.

Собственост и управление

Дружеството майка е 100 % частна собственост. Съдружници са: доц. д-р Кирил Панайотов с 90 дяла по 50лв и д-р Панайот Панайотов с 10 дяла до 50лв.

Едноличен собственик на капитала на дъщерните дружества е УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ” ООД с ЕИК 117044162.

Дружеството майка УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ” и дъщерното дружество „ДКЦ 2 – Русе” ЕООД се представляват и управляват от д-р Ивелин Цанков Йоцов, назначен по договор за управление и контрол. Дъщерното дружество „СМДЛ – Скендианостик” ЕООД се представлява и управлява от Мариета Недялкова Николова, назначена по договор за управление и контрол.

ГРУПА УМБАЛ "МЕДИКА РУСЕ"
КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018г.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството-майка е оказване на болнична помощ на гражданите. Предметът на дейност на дъщерното дружество 1 е осъществяване на доболнична помощ от лекари специалисти и отдаване на помещения под наем, в които се извършват дейности с медицинско предназначение. Предметът на дейност на дъщерно дружество 2 е медицински изследвания по образна диагностика, специализирани и високоспециализирани изследвания по образна диагностика.

Групата притежава инвестиция в асоциирано предприятие „Частна детска градина ДЪГА-РУСЕ“ ООД, където дружеството-майка притежава 30 на сто от дяловете му.

I. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА ПРЕЗ 2018 г.

УМБАЛ „Медика Русе“ ООД:

През 2018г. за лечение в УМБАЛ "Медика Русе" ООД са преминали 18 730 бр. пациенти по договор с НЗОК с проведени 67 788 леглодни.

Свързани лица на групата са и дружества, в които лица от управленския персонал упражняват контрол или значително влияние поради прякото или косвено притежание на акции и дялове :

СБАЛК „Медика Кор“ ЕАД – Изпълнителен Директор

МЦ "Медика Експерт" ЕООД

СБАЛФРМ "Медика" ООД

АСИМП ФМР-ИП "Здравна Къща –Медика „, ЕООД

„Медика Турс“ ЕООД

„Медика Нареченски Бани“ ЕООД

Доц. д-р Кирил Панайотов

ЧДГ „Дъга Русе“ ООД

„ДКЦ-2 Русе“ ЕООД:

През специализираните лекарски кабинети в рамките на 2018 г. са преминали 42 475 пациенти. Обхванати с профилактичен преглед са 1 601 човека.

Извършени са 264 320 клиничко - лабораторни изследвания.

Регистрирани заболявания 6 923.

СМДЛ „Скендиагностик“ ЕООД

През 2018г. за прегледи през СМДЛ "Скендиагностик" ЕООД са преминали 8 764 пациента. Извършени са 11 017 бр. клинично- лабораторни изследвания.

Ресурсната осигуреност – кадрова, материална и финансова дава възможност за анализ, оценка и планиране на капацитета и стратегиите на развитие на лечебните заведения.

➤ Човешкия ресурс на УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ“ ООД се състои от висококвалифициран 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, санитари – 74, помощен персонал – 9; помощник фармацевт – 1, биолог – 1. Всички посочени до тук по структурите са наети по основен трудов договор.

➤ Човешкия ресурс на „ ДКЦ- 2 Русе“ ЕООД се състои от: 87 човека, разпределени по категории. От тях в дейността по оказване на медицински услуги са ангажирани 51 души. Общо в административното обслужване и хигиенизиране са ангажирани 30 души .

➤ Човешкият ресурс на СМДЛ „Скендиагностик“ ЕООД е 13 човека: 3 лекари образна диагностика, 1 рентгенов лаборант, 1 медицинска сестра, заети в кабинетите по образна диагностика и 8 човека – администратори.

➤ Материални ресурси – активната компонента на материалните ресурси, както на УМБАЛ „МЕДИКА РУСЕ“ ООД, СМДЛ „Скендиагностик“ ЕООД, така и на „ДКЦ-2 Русе“ ЕООД е медицинското оборудване, което има съществено значение за пазарното развитие и сключване на обемен договор с НЗОК.

II. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2018 ГОДИНА

A. Икономически анализ на дейността на дружеството.

През 2018г. – Дружествата от групата реализират приходи в размер на 22 224 х.лв. Най - съществен е относителния дял на приходите от РЗОК – 87,68 %.

Инвестицията в асоциираното предприятие е призната в баланса на групата по себестойност. „Частна детска градина ДЪГА-РУСЕ“ е асоциирано предприятие на дружеството-майка от декември 2018 г., поради което ръководството на групата счита,

ГРУПА УМБАЛ "МЕДИКА РУСЕ"
КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018г.

че делът на инвеститора в печалбите и загубите на предприятието, в което е инвестирано е несъществен за финансовия отчет на групата.

Разходите за 2018 г. на дружествата са 19 994 х. лв, в т.ч:

Разходи за оперативна дейност – **19 872 х. лв.**, които имат следната структура:

Разходи за материали	6 152
Разходи за външни услуги	1 621
Разходи за амортизации	833
Разходи за възнаграждения	9 816
Разходи за осигуровки	1 364
Други разходи	86

Консолидираният финансов резултат е печалба в размер на 1 994 х.лв.

Разходите за работна заплата заемат първо място с най-голям относителен дял в общия разход.

Съществен е делът на разходите за материали, което произтича от спецификата на дейността на дружествата.

Разхода за амортизации е 833 х. лв. и представлява 4.17 % от общите разходи, балансовата /остатъчна/ стойност на Дълготрайните активи на Дружествата към 31.12.2018 г. е 7 241 х. лв. В дружествата се използва линейния метод на амортизация на Дълготрайни Активи. Счетоводните амортизации са икономически лост за управление, който се използва максимално за осъществяване на инвестиционната политика на здравните заведения.

Други разходи за дейността – 86 х.лв. представляват Представителни разходи и платения окончателен данък върху тях, както и разходите за командировки, които са незначителни.

Финансовите разходи са 122 х. лв. и са разходи за банково обслужване през 2018 г. и лихви по заеми.

Важен показател за финансовото състояние на дружествата в групата е движението на паричните потоци, които показват възможността на групата да генерира парични потоци. Този процес трябва да се разглежда не като наличност на пари, а като изменение паричните средства и еквиваленти на дружеството.

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	0.410	0.360	0.050
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1.100	1.070	0.030
Коефициент на ефективност на приходите	0.890	0.930	(0.040)
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	1.040	0.990	0.050
Коефициент на бърза ликвидност	0.960	0.900	0.060
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.160	0.010	0.150
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност	0.430	0.310	0.120
Коефициент на задлъжнялост	2.300	3.260	(0.960)

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.

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 2017 г.

б. коефициент на рентабилност на собствения капитал.

Анализът за 2018г. показва, че в резултат на увеличение на рентабилността на собствения капитал с 0.050 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.

2. 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. Коефициентът на рентабилност на разходите е 1.100 и показва, че генерирания приход е увеличен с 0.030 лв. спрямо 2017 г. 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.

3. 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.

Като краткосрочни задължения е възприето да се определят задълженията със срок за погасяване до една година.

а. *коефициент на обща ликвидност.*

Коефициентът на обща ликвидност е равен на 1.040 през отчетния период при 0.990 през базисния период, което е с 0.050 пункта повече.

б. *коефициент на бърза ликвидност.*

Коефициентът на бърза ликвидност през отчетния период е 0.960 при 0.900 за 2017 г., което е с 0.060 пункта повече.

4. 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 на финансова автономност за текущата година е 0.430. Спрямо базисния

период, когато е 0.310, е увеличен с 0.120 пункта.

б. коефициент на задлъжнялост.

През текущата година коефициентът на задлъжнялост е равен на 2.300 и е намален спрямо базисния период с 0.960, когато е бил 3.260.

III. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ГОДИШНОТО СЧЕТОВОДНО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Не са настъпили значими промени в условията за търговия и икономическия климат, в които Групата работи. Не са настъпили никакви събития в известните ни области на риск и в условните ангажменти, не са вписани нови неотменими ангажменти, 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 ГРУПАТА ПРЕЗ 2019 ГОДИНА

През 2019г. Групата 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.
- 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 ГРУПА УМБАЛ МЕДИКА РУСЕ не се занимава с научни изследвания и разработки.

VI. РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187 Д ОТ ТЗ

Неприложимо, предвид юридическия статут на дружествата в групата.

VII. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружествата в групата нямат 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	1 446	76
Търговски вземания	5 087	4 482
Други вземания	814	89
 <i>Финансови пасиви</i>		
Краткосрочни и дългосрочни заеми	1 249	1 963
Търговски задължения	6 023	3 908
Други задължения	4 021	3 708

В хода на обичайната си стопанска дейност дружествата в групата могат да бъдат изложени 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 дружествата.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружествата в групата и на привличения от нея заемаен капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от групата 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 групата.

ГРУПА УМБАЛ "МЕДИКА РУСЕ"
КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018г.

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 недеривативни инструменти.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Групата не е изложена на валутен риск, защото всички нейни операции и сделки са деноминирани в български лева. Тя не поддържа валутна експозиция.

б. Ценови риск

Дружествата в групата не са изложени на директен ценови риск, тъй като цените са регламентирани по клинични пътеки.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружествата 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 групата да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Тя 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 дружествата в групата.

Риск на лихвоносните парични потоци

Тъй като групата не поддържа значителни по размер свободни парични средства, нейните приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала групата цели да създава и поддържа възможности дружествата да продължат да функционират като действащи предприятия и да осигуряват

ГРУПА УМБАЛ "МЕДИКА РУСЕ"
КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2018г.

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 групата 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. Притежаваните от дружествата 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 11 е съставен и подписан за издаване от управителя на 28.03.2019 год.

Управител:

/д-р Ивелин Йоцов/

