

**ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА**
на "СБР-Котел" ЕООД за 2018 година

Ръководството представя своя годишен доклад за дейността и финансов отчет към 31 декември 2018 г., изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

Този финансов отчет е одитиран от регистриран одитор №0605/2003 година - Севдалина Паскалева, съгласно протокол № РД-16-498 от 07.12.2018 год. на Министъра на здравеопазването

I. Общо представяне.

Дружество „Специализирана болница за рехабилитация – Котел” е регистрирано като Еднолично дружество с ограничена отговорност („СБР-Котел“ ЕООД) с регистриран капитал в размер на 228000 лв., разпределен в 22800 (двадесет и две хиляди и осемстотин) дяла с номинална стойност 10 (десет) лева.

Едноличен собственик на капитала на „СБР – Котел” ЕООД е Министерство на здравеопазването.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: област Сливен, гр.Котел, ул.Изворска №85.

1. Описание на дейността.

В "СБР-Котел" ЕООД през 2018 год. се оказва рехабилитационна медицинска помощ на пациенти от цялата страна, при спазване на изискванията на медицинските стандарти по: „Физикална и рехабилитационна медицина”.

Предметът на дейност на лечебното заведение през 2018 год., вписан в разрешение № СБ-152/21.03.2016 год. на МЗ е:

1. Диагностика и лечение на заболявания, когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболнична помощ;
2. Рехабилитация;
3. Диагностика и консултации, поискани от лекар от друго лечебно заведение по следните специалности:
 - Физикална и рехабилитационна медицина;

Материалната база на лечебното заведение е на добро ниво. Направени са много текущи и основни ремонти на сградовия фонд, стационара, алеите и парка в болницата са в добро състояние.

"СБР-Котел" ЕООД *извършва следните лечебни дейности*: диагностика и лечение; физикална терапия и комплексна рехабилитация на пациенти и консултации, поискани от лекари от друго лечебно заведение.

Дейността се осъществява според правилата за добра медицинска практика и стандартите за лечение при спазване на професионалната тайна и правата на пациента.

Лечебното заведение се състои от следните *функционално обособени структурни блокове*:

I. Консултативно-диагностичен блок:

- Кабинет за функционални изследвания;
- Приемно-консултативен к-т;
- Кабинет на логопеда .

II. Стационар с 55 легла .

- отделение за физикална терапия и рехабилитация на възрастни с 37 легла;
- отделение за физикална терапия и рехабилитация на деца с 18 легла;

В стационара има обособени кабинети и болнични стаи, съгласно изискванията на медицинския стандарт по физикална и рехабилитационна медицина:

- Кабинет за електро-светлотерапия;
- Кабинет за кинезитерапия и функционални изследвания;
- Кабина за аерозолотерапия;
- Кабинет за хидротерапия;
- Кабинет за сензорни възприятия, игротерапия, трудотерапия и обучение в ДЕЖ;
- Кабинет на логопед;
- Манипулационна.

III. Административно-стопански блок:

- Финансово-счетоводен сектор;
- Административно-стопански сектор;
- Общо техническо обслужване.

По отношение на функционирането на стационарния блок болницата през 2018 год. от една страна има сключен договор с НЗОК за оказване на болнична помощ по 7 клинични пътеки. *Клиничните пътеки*, за които болницата имаше сключен договор за 2018 год. с РЗОК-Сливен са:

- 258. Физикална терапия и рехабилитация при родова травма на централна нервна система.
- 259. Физикална терапия и рехабилитация при родова травма на периферната нервна система.
- 260. Физикална терапия и рехабилитация при детска церебрална парализа.
- 261. Физикална терапия и рехабилитация при първични мускулни увреждания и спинална мускулна атрофия.
- 262. Физикална терапия и рехабилитация на болести на централна нервна система.
- 263. Физикална терапия и рехабилитация при болести на периферна нервна система.
- 265. Физикална терапия и рехабилитация при болести на опорно-двигателния апарат.

Показателите, които се анализират, са отразени в Таблица №1 и това са средногодишен брой легла, използваемост на едно легло (%), оборот на едно легло (%), средна продължителност на престоя на един болен(дни), преминали пациенти, пролежани леглодни, изписани пациенти, стойност на един лекарство ден (лв.), стойност на един храноден(лв.), стойност на един преминал болен(лв.) и леталитет.

Таблица №1 Количествени и качествени показатели за стационара.

№	Показатели	31.12.2017г.	31.12.2018г.
1.	Среден брой болнични легла за отчетния период	55	55
2.	Брой болнични легла към 31 от последния месец на отчетния период	55	55
3.	Брой преминали болни-общо	1939	1930
4.	Брой проведени леглодни	14718	14505
5.	Средна стойност на един преминал болен в лв.	417,74	436.40
6.	Среден разход на храноден	2,17	2.19
7.	Среден разход на лекарстводен	0,01	0.04
8.	Среден престой на един преминал болен	7,59	7.52
9.	Използваемост на болнични легла / в дни/	267,6	263.73
10.	Използваемост на болничните легла в %	73,32%	72.25%
11	Оборот на едно болнично легло	35,25	35.09

От изнесените по-горе данни /табл. №1/ става ясно, че броят преминали болни е по-малък в сравнение с предходната година само с 9 пациенти, което се дължи на лимита определен от НЗОК.

Намален е броя на проведените леглодни.

Запазен е оборота на болничните легла.

Завишена е стойността на един преминал болен в сравнение с предходната година.

Увеличена е стойността за един храноден.

Има незначително нарастване на стойността на един лекарстводен.

По-малкият брой изписани болни през 2018 год., води след себе си и по-малки приходи, които са отразени в Таблица №2.

Таблица №2 Основни приходи от дейността на болницата

№	Наименование на прихода	2017 година (хил.лв.)	2018 година (хил.лв.)
1.	Приходи от НЗОК	738	730
2.	Приходи от здравни услуги	50	66
3.	Приходи от наеми	25	24
4.	Финансирания	179	155
5.	Други приходи	45	47
	ОБЩО:	1037	1022

Таблица 3 Средна брутна работна заплата на база средно списъчен състав

№	Показатели	2017 година	2018 година
1.	Средна брутна работна заплата (лв.)	896	1030
2.	Средно списъчен състав (бр.)	46	39

Намалена е значително разчетната численост на персонала в сравнение с предходната година /таб.№3/ предвид извършените съкращения на персонал, предвид намаления обем дейност, т.е. намаления брой преминали болни, както е видно от таб.№ 1.

Увеличена е средната месечна брутна заплата за отчетния период в сравнение със същия период на предходната година, което е свързано с увеличаването на минималната работна заплата за страната, заложените заплати в КТД на дружеството и отрасловото споразумение/таб.№3/.

Таблица 4. Проведеният брой физиотерапевтични процедури.

Качеството на полаганите здравни грижи в лечебното заведение е на много добро ниво,което се обуславя от следните факти:

1. Наличие на нова модерна апаратура;
2. Добър екип от лекари и медицински специалисти по здравни грижи.

Както е видно от изнесеното по-долу в таблицата №4, броят проведени процедури през изтеклата 2018 г. в сравнение с предходната година е по-малък, обусловено от по-малко преминалите пациенти

№	Вид процедура	Към 31.12.2017 г.	Към 31.12.2018 г.
	Физиотерапия		
I	Светлолечение- в т.ч.		
	Кварц		761
	Солукс	33	35
II	Електролечение – в т.ч.		
	= магнитотерапия	11771	10402
	електростимулация	1112	1112
	интерферема	3999	3594
	ултразвук	1416	1458
	УВЧ	1022	876
	йонофореза	104	12
	лазер	279	211
	Микровълнова терапия	1564	1285
	Пресотерапия	861	651
	Диадинамични токове		
	Бипулсатор	3284	3142
III	КИНЕЗЕТЕРАПИЯ		
1	Пасивни упражнения	4188	3775
2	Друга топлинна терапия - парафинови бани,луга	1753	637
3	Упражнения срещу съпротивление	1416	255
4	ЛФК аналит.,специализирани методики/Бобот,Войта,Кабат/	14466	14119
5	Трениране на ходене и походка	12231	11928
6	Друго активно скелетно-мус- кулно упражнение-механо- терапия	5951	11257
7	Рекреационна терапия /игрова терапия/	8836	3486
8	Професионална терапия- терапия подготвяща за ежедневна активност	8273	4760
9	Масаж	1757	2282
10	Хидротерапия	272	77
11	Криотерапия	750	339
12	Роботизирана терапия /Локостейпън/	915	610
13	Мануална и механична тракция	371	264
14	Логопедични процедури /индивидуална логопедична сесия	1346	1127
15	Напасване на устройство за изправен стой/вертикализация/	1134	907
	ВСИЧКО	89104	79362

Обслужваща банка

Общинска банка – клон Котел

2.Преглед на дейността

Финансовият резултат за текущия период е 4 хил.лв, преди данъчно облагане. Данъчното облагане на дружеството се извършва съгласно изискванията на българското законодателство.

Човешки ресурси

Персоналът на "СБР-Котел"ЕООД към 31.12.2018 г. се състои от 41 работници и служители.

Гаранция за ефективността на работата са натрупаните опит и знания, максимална ангажираност и добрата координация на високо квалифицирания персонал.

Работна заплата

Начислените средства за работна заплата и осигуровки за текущия период са в размер на 616.хил.лв., в т.ч. 520 хил. лв. разходи за работни заплати и 96 хил. лв. за осигуровки.

Инвестиционни проекти

Дружеството е придобило през 2018 година дълготрайни материални активи на обща стойност 12 хил. лв.

Анализ на приходите и структура на разходите

Основните източници на приходи за "СБР-Котел"ЕООД са НЗОК - за лечение на болни, лекувани по клинични пътеки. Другите приходи, които формират приходната част на "СБР-Котел"ЕООД са: приходи от продажби на здравни услуги, т.е заплащаното от пациентите лечение, приходи от отдаване на имущество под наем и дарения.

Гореизброените приходи са както следва:

- приходи от НЗОК-730 хил. лв.
- приходи от платени здравни услуги – 66 хил. лв.
- приходи от наеми - 24 хил. лв.
- други приходи - 202 хил. лв.

в т.ч.

приходи от финансираня – 155 хил. лв.

от:

- признати приходи от финансираня за дълготрайни актив - 152 хил. лв.
- признати приходи от дарения -3 хил. лв.

Разходите за основна дейност без финансови разходи са в размер на 1014 хил. лв.

Към 31.12.2018 год. болницата отчита вземания от клиенти на стойност 86 хил. лв., задължения към доставчици 39 хил.лв. и други задължения 77хил.лв. Дружеството има просрочени задължения към 31.12.2018 год. – 31 хил. лв., представляващи задължения към доставчици и местни данъци и такси.

Финансово икономическо състояние и основни рискове пред дружеството през бъдещи периоди /основни икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството:

Показател	31 декември 2017	31 декември 2018
Рентабилност		
Рентабилност на приходите от продажби	0,01221	0,0048
Рентабилност на СК	0,039	0,015
Ефективност		
Ефективност на разходите	1,008	1,003
Ефективност на приходите	0,99	0,99
Ликвидност		
Обща ликвидност	0,71	0,7528
Финансова автономност /коефициент на платежоспособност/	0,1	0,12
Коефициент на задлъжнялост	10,22	8,31
Коефициент на задлъжнялост без влияние финансиранятия	0,83	1,31

Дружеството няма активи и пасиви, деноминирани в друга чуждестранна валута. Това елеминира валутните рискове.

Дружеството няма финансови инструменти, които да са носители на рискове за финансовото състояние на лечебното заведение.

Капиталова структура

Основният капитал на Дружеството е 228 хил. лв.

Едноличен собственик на капитала към 31.12.2018 г. е Министерство на здравеопазването.

II. ЦЕЛИ ЗА 2019 ГОДИНА

Предвиждано развитие на Дружеството.

Ръководството не предвижда промени в предмета на основната дейност на Дружеството в краткосрочен и дългосрочен план.

Има сключено допълнително споразумение към договор със РЗОК-Сливен за оказване на болнична помощ по 7 клинични пътеки за 2019 год..

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 през следващия отчетен период.

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 парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2018 г. е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

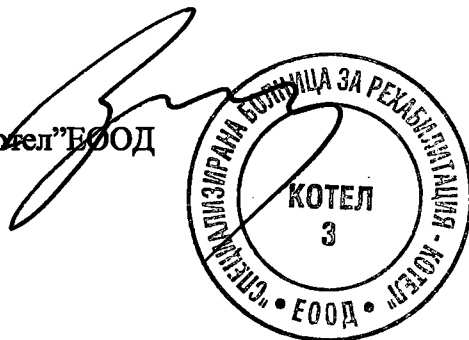
Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

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.

Изготвил:

д-р Цветан Влахов

Управител на "СБР-Котел" ЕООД



18.03.2019 год.

Котел