

Д О К Л А Д З А Д Е Й Н О С Т А

**На Втора СПЕЦИАЛИЗИРАНА АКУШЕРО ГИНЕКОЛОГИЧНА
БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "Шейново" ЕАД гр. София**

за 2018 година

/ Съгласно чл.39 от Закона за счетоводството /

Докладът е неразделна част от годишният финансов отчет за 2018 година.

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 2018 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия 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.

Фирмен профил :

Ключови моменти :

- Втора Специализирана акушеро гинекологична болница за активно лечение “Шейново” ЕАД гр. София е юридическо лице – търговско дружество, по смисъла на Търговския закон със 100 % общинска собственост.

- Лечебното заведение е регистрирано като търговско дружество с Решение № 1 от 27.02.2001г по фирмено дело № 2221/2001 година на СГС.

- Предметът на дейност на дружеството се осъществява в съответствие със съдебната регистрация , чл. 9 от Закона за лечебните заведения и на база издадено първоначално Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № СБ – 243 /11.07.2001г от Министерство на здравеопазването и последно актуално Разрешение № СБ – 243/29.07.2016г.

- Основната дейност на дружеството е структурирана в Стационарен блок с 5 отделения, Диагностично консултативен блок, Лаборатории, Аптека и Административно – стопански блок.

- Лечебното заведение е акредитирано през месец януари 2019г с отлична оценка за срок от 5 години. Болницата е акредитирана за база за следдипломно обучение по неонатология.

SWOT АНАЛИЗ:

СИЛНИ СТРАНИ

- Известност и добър имидж на Втора САГБАЛ “Шейново” ЕАД на пазара на медицинските услуги в конкретност акушеро гинекологични.

- Постигане на традиционно добри резултати по отношение на провежданите лечебни дейности.

- Висока квалификация и професионализъм на медицинските кадри – лекари , акушерки , лаборанти и други.

- Прилагане на ефективни методики на лечение и добра организация по приема и обслужване на болните.

- Предлагане на медицински услуги в зависимост от здравословното състояние на пациентите и в съответствие със специализирания характер на лечебната дейност.

- Установени преки и трайни контакти с други заведения за болнична и извънболнична помощ.

- Установено е международно партньорство с Университетска болница гр.

СЛАБИ СТРАНИ

- Уязвимост спрямо конкурентните въздействия, поради физическо и морално остаряване на сграда, част от медицинската апаратура, съоръжения и друга техника.
- Недостатъчни средства за инвестиции в модернизация на битовите условия и комфорт за пациентите, високотехнологична медицинската апаратура и друга техника.
- Недофинансиране през последните години на цените на част от клинични пътеки адекватно на инфлационните индекси и повишените критерии за качество на медицинските услуги.
- Недостатъчно финансиране на дейност извършване на слухов скрининг на новородени в размер на 10 лева за едно изследване със средства на Министерство на здравеопазването.
- Въведено едностранно от НЗОК лимитиране на оказана медицинска дейност по клинични пътеки дори и на приети по спешност бременни и с гинекологични проблеми жени и практически ограничаване дейността на лечебното заведение като търговско дружество и незаплащане на извършена дейност по спешност.

ЗАПЛАХИ

- Засилена конкуренция на пазара на болнични медицински услуги в резултат на развитие на лечебни заведения от частния сектор.
- Увеличение размера на издръжката за дейността вследствие повишаване цените на медикаменти и медицински консумативи, енергоносители, вода, отопление и други.
- Неяснота свързана с реструктуриране на болничната помощ в системата на общинското здравеопазване като част от здравната система на столицата и страната.
- Увеличение на размера на минималната работна заплата за страната и свързаните с нея допълнителни плащания и увеличението на осигурителните плащания водят до изходящ паричен ресурс, който не се покрива с допълнително финансиране.

- Намаляване на раждаемостта и тежката демографска криза: раждането на първо дете за страната средно на 27 години, а за гр.София средно на 29 години.

ПАЗАРНИ ПОЗИЦИИ

• ПРОИЗВЕЖДАНИ ПРОДУКТИ

Различни диагностични и лечебни медицински процедури и услуги свързани със стационарни, външни и спешни пациенти съобразно профила на дейността.

1.Обща характеристика

Предметът на дейност на Втора САГБАЛ “Шейново” ЕАД е лечение на пациенти със следните заболявания и необходимост от болнична помощ: гинекологични, патологична бременност, родилна помощ, неонатологична помощ.

За постигане лечебно – диагностичните цели на дружеството се използват 3 / три / лабораторни звена и кабинет по образна диагностика.

Към 31.12.2018г регистрирания основен акционерен капитал на дружеството е 2 466 598 / Два милиона четиристотин шестдесет и шест хиляди петстотин деветдесет и осем /лева, разпределен в 2 466 598 /Два милиона четиристотин шестдесет и шест хиляди петстотин деветдесет и осем / броя поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка.

Втора САГБАЛ-“Шейново” - ЕАД е акционерно дружество като собствеността е 100% общинско участие .

Основният акционерен капитал вписан в съдебния регистър в размер на 2 467 хиляди лева отговаря на капитала по баланса на дружеството към датата на съставяне на отчета.

Дружеството има едностепенна система на управление и се управлява от Съвета на директорите в тричленен състав .

Към датата на изготвяне на доклада са както следва:

д-р Пламен Станев Димов – Председател на СД

д-р Румен Любенов Велев – Член на СД

Даниела Стоянова Шиклева – Член на СД.

През отчетната 2018г Председател на СД е бил д-р Пламен Димов .

Изпълнителен директор през 2018г е д-р Румен Велев.

Съгласно изискванията на Търговския закон съвета на директорите е внесъл

гаранция в размер на три брутни възнаграждения, средствата по които се съхраняват по сметки в обслужващата дружеството Общинска банка АД.

Договорите за управление на Членовете на Съвета на директорите на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД са с тригодишен срок и се прекратяват при спазване на изискванията на Търговския закон.

Членовете на Съвета на директорите не притежават пряко, нито чрез свързани лица акции на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД.

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД не е предоставила на членовете на директорите опции върху свой акции. Не съществуват договорености за участие на членовете на директорите в капитала на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД.

Разходите за възнаграждения по договори за управление се формират и изплащат в размери съгласно НРУТДУПСОТД и Наредба за общинските лечебни заведения на СОС. За 2018г са изплатени възнаграждения за 169 х.лв. и са внесени осигурителни плащания за тях в размер на 12 х.лв

Органите за управление на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД са :

- Общо събрание, чиято роля се изпълнява от Председателя на Столичен общински съвет
- Съвет на директорите
- Изпълнителен директор, който пряко управлява и представлява дружеството
- Медицински съвет, съвещателен орган съгласно Закона за лечебните заведения.

Дейността по управление на дружеството към датата на съставяне на годишния финансов отчет се извършва от д-р Румен Любенов Велев – Изпълнителен директор и е в съответствие с Договора за възлагане на управлението на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД подписан от Председателя на Съвета на директорите и Устава на дружеството.

Изпълнителният директор не притежава дялове и акции от дружеството.

Дружеството няма клонове в страната и в чужбина.

Към 31.12.2018г дружеството има утвърден щат от 306 души персонал .

Структурата на заетите места по различни категории, възраст и образование на персонала е представена по-долу:

Видове персонал по категории и образование	Средносписъчен състав към 31.12.2018г	
	общо	В т.ч. жени
Наети лица по трудово правоотношение	243	200
В т.ч. лица в отпуск по майчинство	8	8
От тях без лица в отпуск по майчинство:	235	192
1. Ръководители	20	15
2. Специалисти	127	100
3. Техници и приложни специалисти	13	13
4. Помощен административен персонал	12	11
5. Персонал, зает в услуги на населението, търговията и охраната	44	43
6. Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	2	1
7. Машинни оператори и монтажници	6	4
8. Професии , неизискващи специални квалификации	11	5
Работещи пенсионери по трудово правоотношение	46	41
Работещи лица навършили пенсионна възраст	2	2

Заетата численост по категории персонал към 31.12.2018 г е 230 броя , от тях **лекари 61, фармацевти 3 броя , медицински специалисти по здравни грижи / акушерки , лаборанти , рехабилитатори / 86,5 броя, висш немедицински персонал 6 броя и друг персонал 73,5 души , от които санитарии 42 броя. Лекарите със специалност са 50 броя, от тях с две специалности 2 броя.**

Болницата е комплектувана с необходимия брой лекари и медицински специалисти по здравни грижи, отговарящ на изискванията на нивата за компетентност за изпълнение на дейността.

ПАЗАРНА СРЕДА И ПЕРСПЕКТИВИ

Дейността на дружеството за 2018 година се изразява в следните показатели

Извършени дейности	мярка	Общо 2018г	Общо 2017г
1. Преминали болни:	бр.	8777	8986
1.1. Изписани болни:	бр.	8718	8907
в т.ч.			
- По клинични пътеки	бр.	7823	7935

- По договор със Столична община	бр.	95	124
- Със заплащане на пациента	бр.	736	685
- Без източник на финансиране	бр.	60	37
- Социално слаби по ПМС № 17/2007г	бр.	4	17
2. Проведени леглодни:	бр.	27297	38211
от тях по договор със СЗОК	бр.	35335	35904
3. Средномесечен брой легла	бр.	174	174
4. Използваемост на легловата база	дни	214,4	219,6
5, Степен на използване на легл. база	%	58,73	60,2
6. Оборот на едно легло	бр.	50,44	51,64
7. Средна продължит. на престоя	дни	4,2	4,3
8. Медико -диагностични дейности:			
<i>В. т. ч.</i>			
- изследвания на лежачо болни	бр.	67247	56963
- изследвания на амбулат. пациенти	бр.	9086	11695
9. Амбулаторни дейности			
а/ брой преминали лица	бр.	10556	10447
от тях приети в стационара	бр.	7925	7999
б/ общ брой прегледи	бр.	16707	16638
от тях на хоспитализирани болни	бр.	12531	12339
10. Други дейности:			
- извършени операции	бр.	4672	4318
от тях			
много сложна	бр.	247	245
голяма / сложна/	бр.	1228	1251
средна	бр.	3150	2789
малка	бр.	47	33
- Оперативна активност	%	52,59	48,34
11. Родилна помощ			
- жени ,родили в заведението	бр.	2247	2334

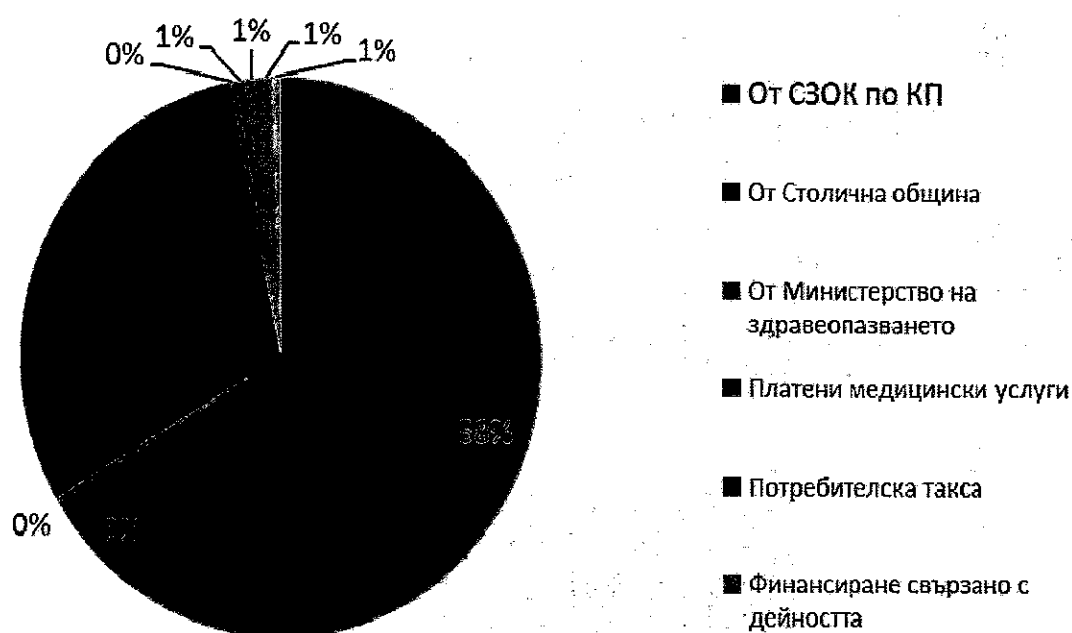
- в т.ч. многоплодни	бр.	24	30
- живородени деца	бр.	2263	2364
- цезарови сечения	бр.	1044	1119

Дейността на болницата през 2018г, изразяваща се в преминали пациенти е намалена с 2,38 % спрямо преминалите пациенти през предходната година. Ражданията за 2018г са намалени с 3,93 % спрямо 2017г.

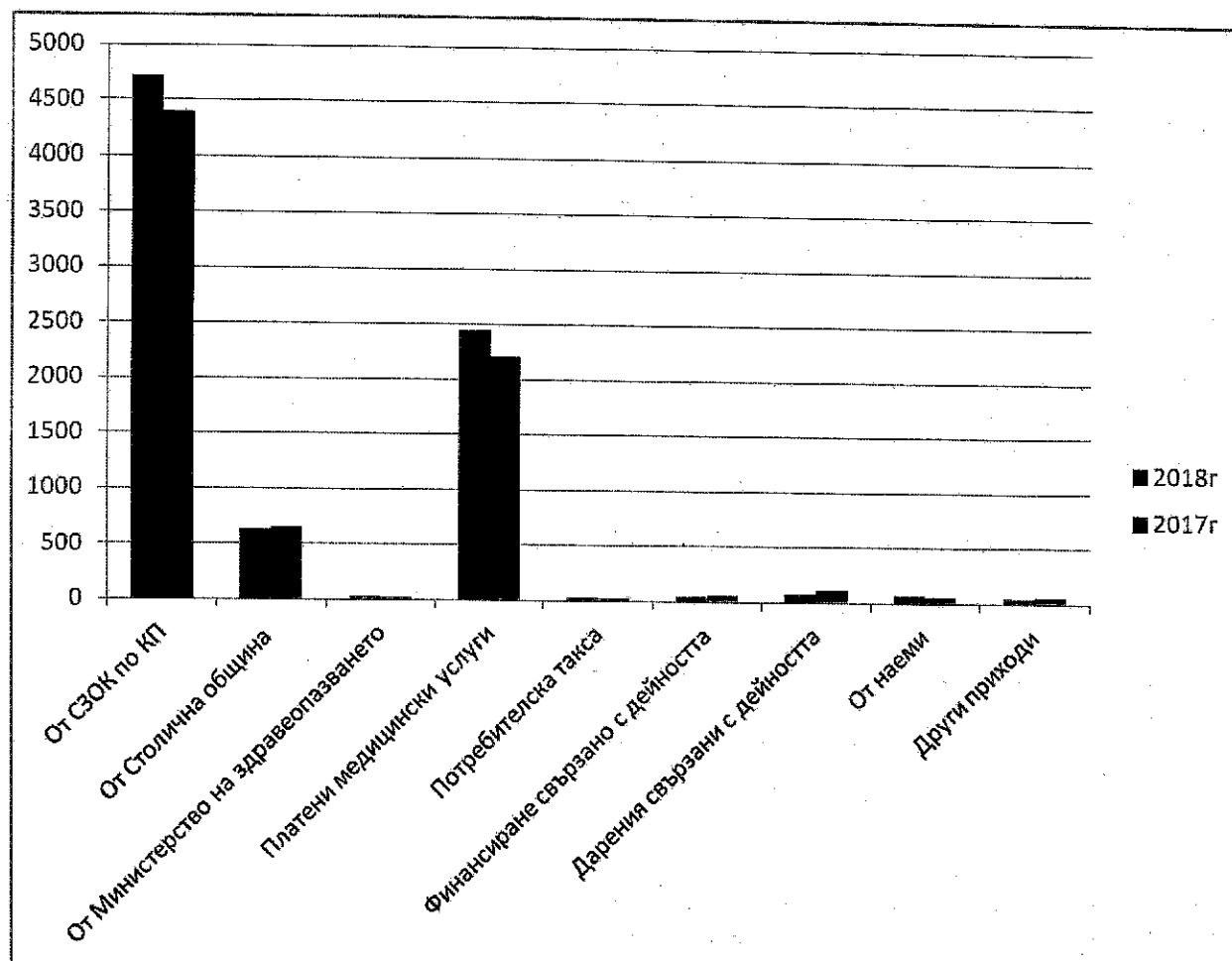
Приходите от оперативната дейност на дружеството за 2017 година са както следва :

	2018г BGN'000	2017г BGN'000
Приходи от продажба на медицински услуги в т.ч.	7 844	7 289
От СЗОК по КП	4 718	4 388
От Столична община	633	653
От Министерство на здравеопазването	22	23
Платени медицински услуги	2 448	2 204
Потребителска такса	23	21
Други приходи	221	293
в т.ч. приходи от финансираня	113	179
○ Финансиране свързано с дейността	45	62
○ Дарения свързани с дейността	68	117
От наеми	66	62
Други приходи	42	52
Финансови приходи	0	0
Общо приходи от дейността	8 065	7 582

Приходи от оперативната дейност за 2018г



Динамика на приходите от оперативна дейност 2018 - 2017г

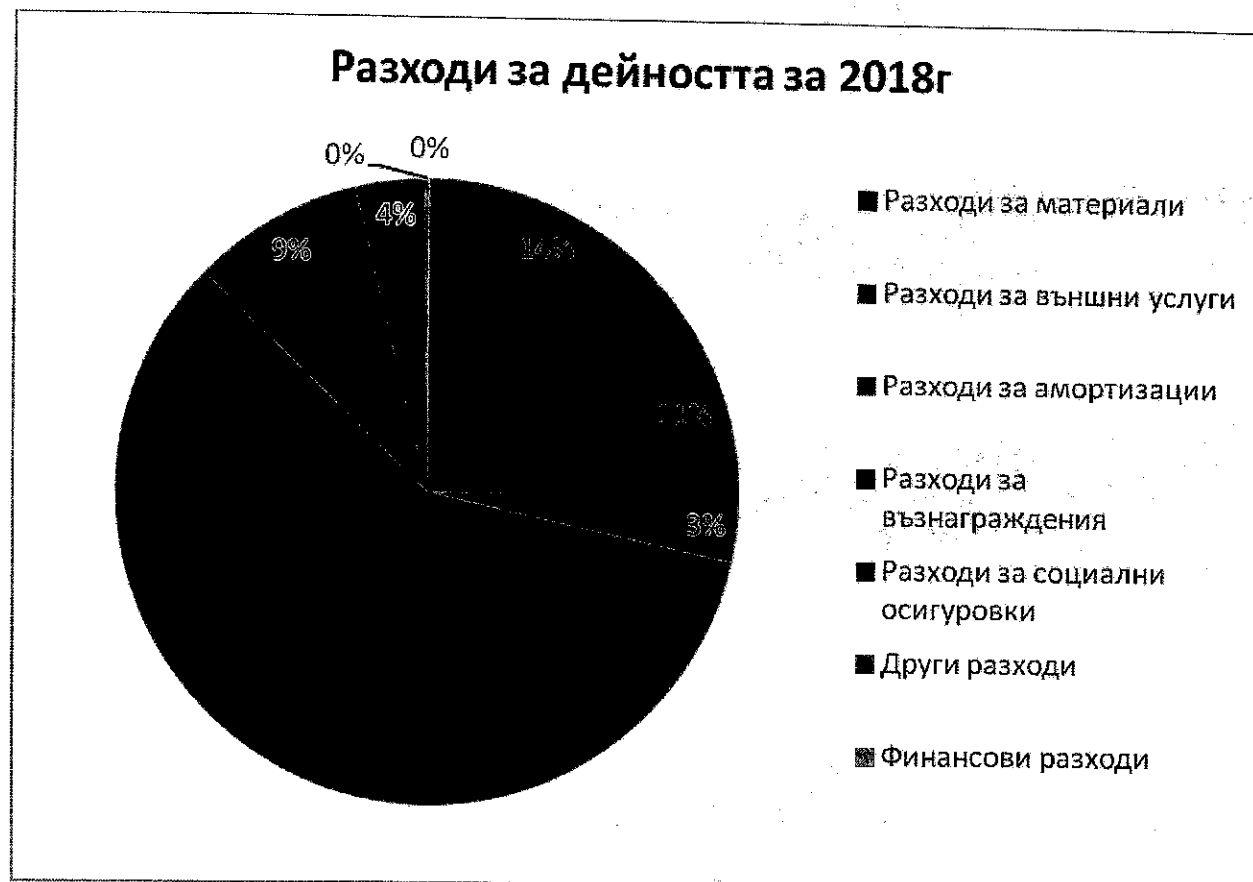


Приходите на дружеството са увеличени с 6,37% спрямо приходите през предходната година. Отчетено е общо увеличение от 483 х.лв. В структурно отношение са увеличени главно приходите от медицинска дейност по клинични пътеки със 7,52 % и собствените приходи за оказани платени услуги на граждани с 11,07 %. Приходите по договор със Столична община за дейности извън задължителното здравно осигуряване са 633 хил.лв. и са намалени с 20 х.лв. Реализирани са приходи по общинска програма за профилактика на „Рак на млечната жлеза” в размер на 8 х.лв.

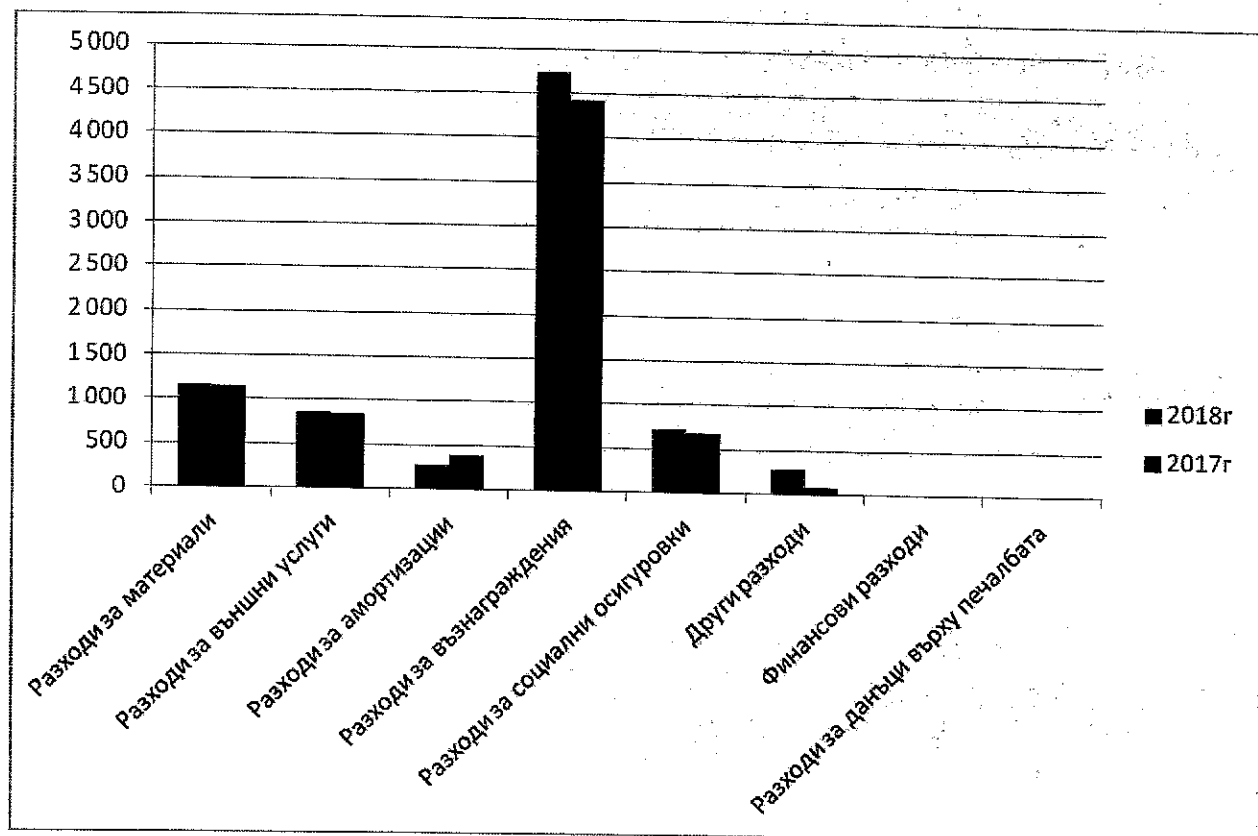
Разходите за обичайната дейност на дружеството за 2018г са представени , както следва :

	2018г BGN'000	2017г BGN'000
Разходи по икономически елементи в т.ч.	8 041	7 549
Разходи за материали	1 166	1 143
Разходи за външни услуги	852	834
Разходи за амортизации	273	392
Разходи за възнаграждения	4 739	4 427
Разходи за социални осигуровки	718	676

Други разходи	293	77
Финансови разходи	16	17
Разходи за данъци върху печалбата	4	6
Общо разходи за дейността	8 061	7 572



Динамика на разходите за оперативна дейност 2018 - 2017г



Брутните разходите на дружеството са увеличени спрямо предходната година с 489 хил.лв., в процентно изражение с 6,46%. Оперативните разходи за дейността са в пряка зависимост от обема дейност и свързаните с него текущи разходи, както и повишени изисквания в алгоритмите на КП, санитарно хигиенни норми, здравословни и безопасни условия на труд и работна среда за работещите и пациенти и провеждана политика на превантивна преценка на разходите по приоритет, както и повишените цени на горива, електроенергия, топлоенергия, вода и други консумативни разходи.

За 2018 година дружеството отчита счетоводна печалба в размер на 8 хил.лева, разходите за данъци са 4 хил.лв. Разхода за данък е за сметка на отсрочени данъчни пасиви е 4 хил.лв. Балансовата печалба е 4 хил.лв.

Нетният капитал на Дружеството е положителна величина и възлиза на 2817 хил.лева при регистриран основен капитал 2467 хил.лева.

Ръководството е реализирало следните по-значими мерки за подобряване на финансовото състояние на Дружеството:

- Въведена е система за строго контролиране на разходите за материали, третиране на отпадъци и други разходи за дейността.
- Към 31.12.2018г няма просрочени задължения към доставчици на стоки и услуги.
- Разрешен е банков кредит от обслужващата банка Общинска банка АД (банков-овърдрафт) с цел погасяване на текущи задълженията, който се обслужва редовно при изгодни лихвени условия и разходи по

обслужване.

- Оптимизиране на основната дейност.

Валидността на предположението действащо предприятие зависи и от подкрепата от страна на едноличния собственик на Дружеството.

Ръководството на дружеството ще продължи да прилага мерките за подобряване на финансовото състояние с акцент върху оптимизиране и повишаване на дейността главно чрез:

- подобряване качеството на медицинските услуги, които предлага,
- въвеждане в практиката на нови и съвременни медицински техники за диагностика и лечение,
- привличане на повече пациенти,
- повишаване размера на месечните лимити определяни от СЗОК по договор за оказване на болнична медицинска помощ,

Наличните парични средства в края на периода са 123х.лв. Нетния паричен поток е положителен в размер на 8 х.лв.

Към 31.12.2018г дружеството няма несъбираеми или трудно събираеми вземания. За вземания със срок над 1 година има заведени съдебни дела за събиране по съдебен ред с дължимите лихви и съдебни разноски. Вземанията посочени в отчета за финансовото състояние към 31.12.2018г са 736 х.лв. и представляват:

- реализирана дейност по договор със СЗОК за последния месец Декември на 2018г в размер на 443 хил.лв.
- вземания от други клиенти за оказани медицински услуги през месец Декември 2018г. - 19 хил.лв.,
- вземания свързани със съдебни вземания по съдебни спорове и данък за възстановяване общо за 136 х.лв., в т.ч. за над лимитна дейност срещу НЗОК за 76 х.лв.
- Вземания от Министерство на труда и социалната политика по ОП „Развитие на човешките ресурси“ за 137 хил.лв.

Краткосрочните пасиви са в размер на 890 хил.лв. от тях :

- за доставки – 279 хил.лв., в т.ч. гаранции по изпълнение на договори за доставки за 44 хил.лв.
- към персонал - 349 хил.лв. ,
- към осигурителни предприятия 109 хил.лв.
- за данъци – 40 хил.лв.
- други за 6 хил.лв.

Дружеството няма забавени задължения към доставчици на материали и услуги

съгласно договорените срокове за плащане.

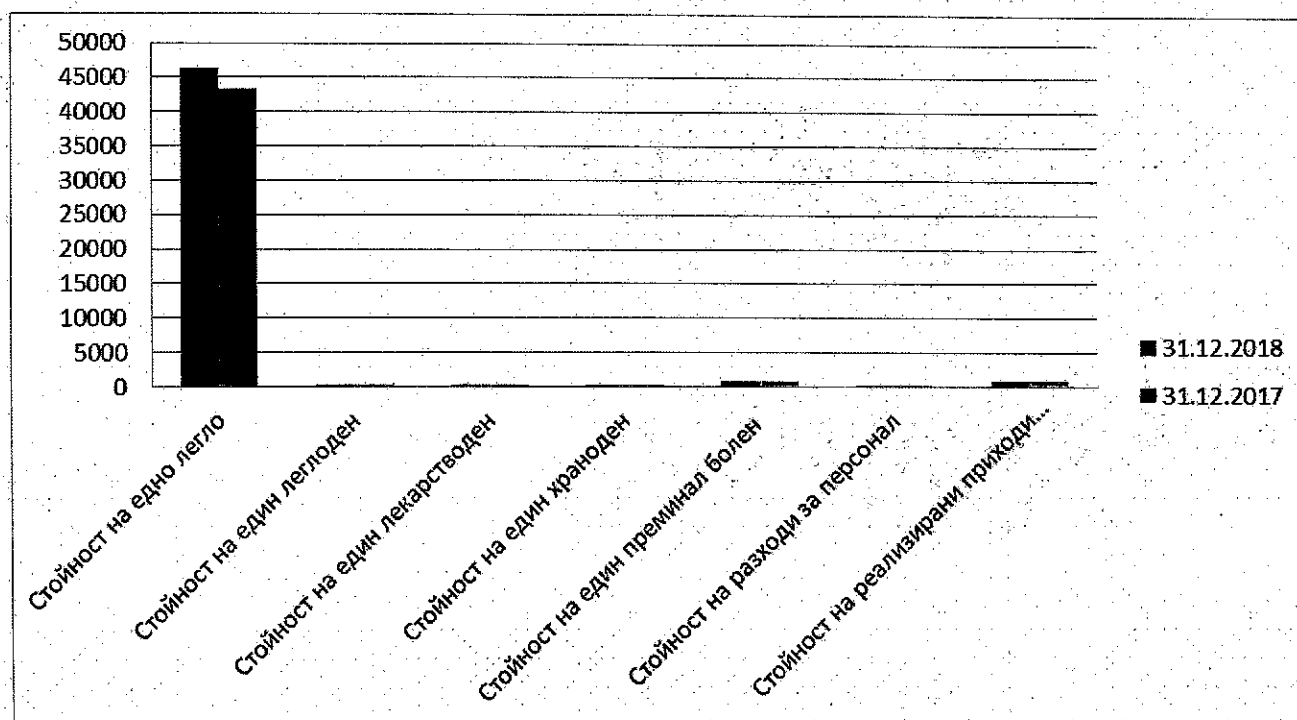
Икономически индикатори за дейността:

През 2018г средните стойности на разходите за леглоден са увеличени: лекарстводен с 4,43%, средна стойност на един леглоден с 8,38%, средна стойност на един преминал болен с 8,35%, стойност на разходи за персонал и осигуравки за един ден

Приходите за един изписан болен са увеличени с 8,10% в резултат на увеличение на реализираните приходи от дейността с 483 хил.лв. спрямо предходната година.

	<i>в лева</i>	
	2018г BGN	2017г BGN
Стойност на едно легло	46206,9	43373,89
Стойност на един леглоден	215,49	197,44
Стойност на един лекарстводен /вкл. медикаменти и медицински консумативи/	27,96	26,72
Стойност на един храноден	2,4	2,73
Стойност на един преминал болен	916,03	839,55
Стойност на разходите за персонал и осигуровки на ден	146,22	133,44
Стойност на реализираните приходи за един изписан болен	925,08	850,17

Икономически индикатори за дейността 2018 - 2017г



За дружеството е важно да провежда адекватна политика на повишаване

приходите за 1 изписан пациент в рамките на установената добра практика и нормативни правила. Това е един от източниците за подобряване качеството на условията за лечение и удовлетвореност на пациентите.

✓ *Дружеството прилага политика за повишаване нивото на квалификация и професионални умения на персонала чрез участия в световни и европейски медицински форуми. През 2018г болницата е представена на конгреси и симпозиуми от свои водещи специалисти на :*

- Участие на лекари с презентации на Национална научна конференция по гинекология в Боровец през месец Март 2018г. Участие с два доклада на д-р Велев, единия от които съвместно с адвокат Вили Костадинова и участие с доклад на д-р Димов.

- Специализация в гр. Верона - Италия за обучение с NAVA – инвазивна система за продължителна дихателна реанимация на новородени – д-р Узунова н-к неонатологично отделение и д-р Малинова неонатолог.

- Специализация с придобиване на сертификат от д-р Герджиков и д-р Мишел Шойаб в гр. Пуна – Индия – 10 дневно обучение по ендоскопска радикална хистеректомия.

- Д-р Велев участва в 8-ми световен конгрес по ендометриоза и миома на матката при жени проведен във Флоренция 26-28 април 2018г.

- Д-р Велев и д-р Китанова участват в медицинско обучение по доплерова сонография по време на бременността в МБАЛ „Надежда“ 21-33 април 2018г.

- Д-р Велев – модератор на национален конгрес на Българското дружество по фетална медицина – Боровец.

- Участие в 36-та Национална конференция проведен в к-с Ривиера на 21-24. Април 2018г с пленарен доклади:

- „Фактори на преждевременното раждане“ – д-р Велев и д-р Галева,

- „Приложение на транексенова киселина в акушерската практика“ д-р Велев, д-р Кожухарова и д-р Есмерова.

- „Приложение на вакуумекстрактора KIWI в акушерската практика – д-р Велев и д-р Янева.

- 14-та Научна конференция на акушерките проведена през Май 2018г с участие на акушерки от Родилна зала и Неонатологично отделение.

- Обучение на акушерките на тема „Правни аспекти в работата на

професионалистите по здравни грижи“

- Обучение на 2 броя акушерки по магистратура 2-ри курс по ултразвукова диагностика.

- През септември 2018г участие на д-р Велев и д-р Димов в симпозиум на Гедеон Рихтер на тема „Есмия-рестарт“ с изнесен доклад по темата от д-р Велев.

- Участие през септември 2018г на д-р Узунова – н-к Неонатологично отделение в 26 конгрес по Перинатална медицина в гр. Санкт Петербург – Русия с постер в съавторство с д-р Малинова на тема DBSTRACT ID: 775 TITLE.

- През месец юли 2018г проведено обучение- презентация на РОЗАЛГИН/Анжелини на 14 броя акушерки

- През месец септември 2018г проведено обучение на тема Основни аспекти в работата на медицински сестри и акушерки в оперативна зала по време на анестезия – една акушерка.

- През септември 2018г проведено обучение УЗДиагностика в акушерството на 2 броя акушерки.

- Участие на д-р Велев и д-р Китанова на 8-ми световен конгрес по бременност и раждане от 14-17 ноември 2018г – Венеция.

- Специализация в Германия на пет акушерки от неонатологично отделение и участие в обучителни дейности по неонатални грижи.

Участие в европейски оперативни програми и провеждане на клинични проучвания за медикаменти и апаратура,

- Изпълнени са предвидените за 2018г обучения и участия на национални, европейски и световни научни форуми и клинични проучвания – изпълнено.

- Участие в ОП „Детско и майчино здраве“ за провеждане на неонатален скрининг за слух на новородени по договор с Министерство на здравеопазването за 2018г.

- Участие в програма „Сестра - семейство“ по договор с Тръст за социална алтернатива със срок на действие 3 години – изпълнява се. Продължава изпълнение на дейностите и през 2019г.

- Участие в ОП „Избери, за да помогнеш“ с инициативата на

Райфайзенбанк – изпълнено.

- Изпълнени към 31.12.2018г предвидените дейности по договор с МТСП по ОП „Развитие на човешките ресурси“ със срок на отчитане до края на 2018г – изпълнено.

✓ *Привличане на млади специалисти и разкриване на процедури по докторантури,*

➤ *Разкрити 10 броя щатни длъжности за лекари специализанти и назначени 8 специализанта – изпълнено.*

КОНКУРЕНТНА СРЕДА

Основните конкуренти на болничния пазар са общинските , държавните и частни болнични структури, специализирани в областта на акушерството и гинекологията.

I. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Анализ на имуществената структура на дружеството

Видове активи	2018 година		2017 година		Разлика	
	BGN'000	%	BGN'000	%	BGN'000	%
Активи	4584	100.00	4309	100.00	275	0.00
А. Нетекущи активи	3336	72,77	3096	71,85	240	0,92
Имоти, машини, съоръжения, оборудване	3312	72,25	3078	71,43	234	0,82
Нематериални активи	24	0,52	18	0,42	6	0,10
Б. Текущи активи и предплатени разходи	1248	27,23	1213	28,15	35	(0.92)
Материални запаси	371	8,09	370	8,59	1	(0,50)
Търговски и други вземания	736	16,06	707	16,41	29	(0.35)
Парични средства	123	2,69	115	2,67	8	0,02
Предплатени разходи	18	0,39	21	0,48	(3)	(0,09)

Анализ на финансовото равновесие

Показатели	2018 г	2017г	Разлика	
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	%
1.Собствен капитал	2817	2627	190	7.23
2.Нетекущи пасиви	371	362	9	2.49
3.Постоянен капитал	3188	2989	199	6.66
4.Нетекущи активи	3336	3096	240	7.75
5.Текущи активи	1248	1213	35	2.89
6.Текущи пасиви	1396	1320	76	5.76
7.Сума на баланса/капитал всичко/	4584	4309	275	6.38
8.Коефициент на покриване на нетекущите активи с постоянен капитал	1,05	1,04	0,01	0.96
9.Коефициент на покриване на текущите активи с текущи пасиви	0.89	0.92	(0.03)	(3.26)
10.Съотношение на собствения капитал към сумата на баланса	0.61	0.61	0	0

Анализ на платежоспособността и ликвидността

Показатели	Период		Разлика	
	2018г	2017г	BGN'000	%
	BGN'000	BGN'000		
1.Стоково-материални запаси	371	370	1	0.27
2.Текущи вземания	736	707	29	4.10
3.Парични средства	123	115	8	6.96
4.Предплатени разходи	18	21	(3)	(14.29)
5.Налични текущи активи	1 230	1 192	38	3.19
6.Текущи задължения	890	954	64	6.71
7.Общ размер на активите	4584	4309	275	6.38
8.Парични средства в %	2.7	2.7	0	0
9.Обща ликвидност	1,11	1,11	0,16	16,84
10. Бърза ликвидност	0.97	0.86	0,11	12,79
11.Абсолютна ликвидност	0,14	0,12	0,02	16,66
12.Текуща платежоспособност	1,38	1,25	0,13	10,4

Анализ на дълга

Показатели	Период		Разлика	
	2018	2017	BGN'000	%
	BGN'000	BGN'000		
1.Текущи пасиви	1396	1320	76	5.76
2.Нетекущи пасиви	371	362	9	2.49
3.Общ размер на дълга	1767	1682	85	5.05
4.Общ размер на активите	4584	4309	275	6.38
5.Собствен капитал	2817	2627	2627	7.23
6.Чужд капитал	1767	1682	85	5.05
7.Нетекущи кредити	0	0	0	0
8.Отсрочени данъци	163	159	4	2.52
9.Външни нетекущи пасиви	506	366	140	38.25
10.Текущ финансов резултат	4	10	(6)	(60)
11.Имоти,машини,съоръжения и оборудване	3336	3096	240	7.75
12.Коефициент на финансова автономност	2.23	2.0	0.23	11.5
13.Разходи за дейността	8057	7566	491	6.49
14. Коефициент на задлъжнялост	0.45	0.50	(0,05)	(10.0)

Анализ на ефективността на капитала

Показатели	Период		Разлика	
	2018	2017	BGN'000	%
	BGN'000	BGN'000		
1.Финансов резултат	4	10	(6)	(60)
2.Собствен капитал	2817	2627	2627	7.23
3.Обща сума на активите	4584	4309	275	6.38
4.Възвръщаемост на собствения капитал	0.61	0.61	0	0

5.Възвръщаемост на общия капиталов ресурс	0.0014	0.0038	(0.0024)	(63.16)
---	--------	--------	----------	---------

Анализ на обръщаемостта на активите

Период	Период		Разлика	
	2018	2017	BGN'000	%
	BGN'000	BGN'000		
1.Нетен размер на приходите от продажби	8065	7582	483	6.37
2.Обща сума на активите	4584	4309	275	6.38
3.Нетекущи активи	3336	3096	240	7.75
4.Текущи вземания	736	707	29	4.10
5.Стоксово-материални запаси	371	370	1	0.27
6.Печалба / загуба	4	10	(6)	(60)
7.Обръщаемост на общите активи	1.76	1.8	(0.04)	(2.22)
8.Обръщаемост на натекущите активи	1.77	2.45	(0.68)	(27.75)
9.Обръщаемост на вземанията	10.96	10.72	0.24	2.23
10.Обръщаемост на СМЗ	21.74	20.49	1.25	6.10

РИСКОВИ ФАКТОРИ

Дейността на Втора САГБАЛ “Шейново” ЕАД е ограничена на пазара на медицински услуги в столицата поради наситеността с лечебни заведения за специализирана акушерогинекологична болнична помощ .

Специфични рискове свързани с дейността са :

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Пазарен риск

а. Валутен риск

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 и евро, а последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Дружеството осъществява основните си доставки в лева. Продажбите на услуги се осъществяват също в лева.

б. Кредитен риск

Кредитния риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент, ще причини финансово загуба на другата страна, като не успее да изплати задължението. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания и кредити. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск.

в. Ликвиден риск

Рискът, при който предприятието среща трудности да спазва задълженията по отношение на финансовите пасиви, уреждани с наличности или с друг финансов актив.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството не ползва привлечени кредитни ресурси.

За да контролира риска дружеството следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения.

Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните.

Привеждане на материалната база в съответствие с европейските стандарти , поражда необходимостта от значителни инвестиции, за които е неотложно финансирането им със средства от собственика.

Столичен общински съвет ежегодно предвижда в бюджета на Столична община средства за капиталови ремонти на болнични отделения и закупуване на нова медицинска апаратура.

Дружеството е с ограничена финансова възможност да инвестира собствени средства за обновяване на материалната база. Със собствени средства се инвестират аварийни ремонти на болнични отделения или помещения.

Общо оповестяване във връзка с финансовата криза :

Ръководството не е в състояние да прецени надеждно последствията върху финансовата позиция на дружеството от евентуално последващо влошаване на ликвидността на финансовите пазари и засилване на променливостта на валутния и капиталовия пазар. Ръководството вярва, че взема всички необходими мерки за поддържане на стабилността и развитие на бизнеса на дружеството в настоящата обстановка.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ

База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с българското счетоводно законодателство за 2018 г., и при спазване на всички приложими изисквания на Националните счетоводни стандарти (НСС), така както са приети с ПМС № 394/30.12.2015г. в сила от 01.01.2016 година.

Формата, структурата и съдържанието на съставните части на финансовия отчет са определени в Националните счетоводни стандарти (НСС).

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

Българският лев е с фиксиран курс към евро при съотношение 1 евро= 1.95583 лв.

Промени в базата за изготвяне на финансовия отчет

А. / В съответствие с промените в § 54-56 от ЗКПО(ДВ 98/2018г) разпоредби на Закона за счетоводството в сила от 01.01.2018, и поради факта, че Дружеството не емитира и не търгува акции на фондовата борса, Ръководството е променило базата за изготвяне на финансовия си отчет.

Б./1./ Датата на преминаване от база за съставяне на финансовия отчет по Международни стандарти за финансово отчитане (МСФО) към Национални счетоводни стандарти(НСС) е 01.01.2018 година.

Б./2./ Датата на последния годишен финансов отчет съставен по МСФО е 31.12.2017 година.

В./ Дружеството е изготвило въспителен баланс към 01.01.2018 година като е приложило изискванията на СС 42-Прилагане за първи път на националните счетоводни стандарти(ДВ бр.3 от 2016 година, в сила от 01.01.2016г).

Г./ Във въспителния баланс на дружеството са рекласифицирани всички позиции, които съгласно Международните стандарти за финансово отчитане са били класифицирани в съответствие с изискванията им. Рекласификациите са оповестени в приложението.

Д./ При изготвянето на встъпителния баланс не са признати активи и пасиви, които не са били признавани съгласно МСФО.

При изготвяне на встъпителния баланс не са признати финансови разходи за бъдещи периоди и задължения по финансовообвързани договори за лизинг в съответствие с изискванията на СС 17 "Лизинг" поради несъществеността им за дружеството размер.

Е./ Представените в предходната година актюерски печалби и загуби във връзка с доходи на персонала при пенсиониране в съответствие с МСФО са рекласифицирани в текущи разходи за персонала в съответствие със СС-19.

Ж./ Активи и пасиви по отсрочени данъци са признати във встъпителния баланс по стойност на възникване.

З./ Няма други промени в стойностите на активите и пасивите във встъпителния баланс на дружеството произтичащи от преминаване от МСФО към НСС като база за съставяне на финансовия отчет.

Поради отсъствието на съществени концептуални различия между прилаганите до 31.12.2017 година МСФО и НСС като приета база за съставяне на финансовия отчет на дружеството за 2018 година не са настъпили изменения във финансовия резултат и паричните потоци на дружеството.

Дружеството е сертифицирано по новата версия на ISO 9001: 2008 с валидност до 14.09.2018г.

Поддържа внедрената болнична информационна система включваща всички медицински дейности, регистратура, каса, счетоводство, аптека, складово стопанство и обществени поръчки.

Други

За 2018г дружеството е придобило активи за 522 х.лв.в т.ч. СМР /подобрения на болничната сграда/ в размер на 36 хил.лв. с източници на финансиране, както следва:

■ Със собствени средства- 128 хил.лв., в т.ч. СМР за 36 хил.лв.:

- Пациентен монитор за ОАИЛ – 1 брой
- Медицински инструменти - 5 броя,
- Софтуер за апарат за неинвазивна дихателна вентилация за Неонатология - 2 броя,
- Безжичен принтер към апарат за слухов скрининг за неонатология - 1 брой,

- Подобрения на медицинска апаратура за 29 х.лв.
- Защитна стена за сървър- 1 брой.
- Хематологичен апарат за клинична лаборатория 1 брой.
- Стол за вземане на кръв за клинична лаборатория 1 брой.
- Водна баня за разпъване на срезове за патохистологична лаборатория- 1 брой.
- Количка за транспортиране на пациенти с възможност за рентгеново сканиране – 1 брой.
- Медицински софтуер за рентгеново отделение 1 брой.
- Монитор за УЗД система 1 брой.
- Компютърна техника и периферия- 2 броя.
- СМР рентгеново отделение, родилно отделение, ОАИЛ, кухня – 36 хил.лв.

✚ **Със средства от Столична община – 192 хил.лв. / средствата са отпуснати по бюджета на Столична община през 2017г. и са реализирани през 2018г./**

- Мамограф с ехографски апарат

✚ **С финансиране от външни източници – 202 хил.лв.**

- По ОП „Развитие на човешките ресурси” от МТСП е доставена медицинска апаратура за Неонатология 4 броя неонатални монитора и 1 брой фетален монитор с окомплектовка на обща стойност 77 хил.лв.
- Българската коледа – Дигитална система за транскутанен кръвно газов мониторинг – 1 брой.
- Хистероскопски апарат с окомплектовка – 1 брой.
- Криостат за патохистологична лаборатория – 1 бр.
- Болнични легла – 4 броя.

През 2018г е извършено бракуване на морално и физически негодни за използване дълготрайни активи със 100% изхабяване в размер на 159 х.лв. Същите са отписани от инвентарната книга на активите на дружеството и са предадени за скрап.

Дружеството не е било обект на търгово предложение за закупуване на акции и не е отправяло търгови предложения за закупуване на акции към други дружества.

Срещу Втора САГБАЛ “Шейново” ЕАД не са завеждани искиви молби за откриване на производство по несъстоятелност.

Втора САГБАЛ “Шейново” ЕАД е страна по съдебни дела, които са насочени срещу интереса на Дружеството и при евентуално неблагоприятно решаване за

него, могат да доведат до значителни загуби и необходимост от значителен изходящ паричен поток от ресурси.

СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

След края на отчетния период до датата на одобрение на финансов отчет не са настъпили значими събития, които да налагат допълнителни оповестявания или корекции.

ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО

И през 2019 година Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД ще продължи развитието си съгласно *Бизнес програмата за развитие на дейността на дружеството за 2018 година*.

Програмата за развитие на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД е разработена от Изпълнителния директор и е приета на Съвет на директорите.

ПЛАН 2019г И СТРАТЕГИЯ ЗА РАЗВИТИЕ:

1. Стратегия за развитие 2019 година.

Ръководството на дружеството приема стратегия и план за запазване *нивото на медицински услуги в областта на акушерството и гинекологията* като запази и съществуващия пазарен дял в условията на силно конкурентна среда и отчетена намалена раждаемостта в столицата и страната. В основата на стратегията е постигане на оптимална заетост на легловата база – **60-62 %** и обезпечаване баланс между потребностите от специализирана болнична помощ и ресурсното и осигуряване.

Ръководството има регистрирана местна етична комисия и провежда клинични изпитвания на лекарствени продукти.

Има решение на СОС Втора САГБАЛ „Шейново“ ЕАД да разкрие медицински център дъщерно дружество на болницата. Взето е решение от Съвета на директорите на болницата разкриването на МЦ временно да бъде отложено, поради затрудненията свързани със съдебнит дела, които се водят срещу интересите на дружеството. За решението на СД е уведомен СОС.

2. Основни цели

През 2019 дружеството ще продължи да работи по основната си цел:

Провеждане на специализирана болнична помощ по диагностика и лечение на пациенти при съответните показания чрез средства и методи, включени в

нейния предмет на дейност.

Рационално и пълноценно използване на кадровия ресурс в болничната помощ и в дейностите изпълнявани в диагностично – консултативния блок.

3. Основни задачи

- Спазване и развитие на създадената ефективна организация за управление и контрол на финансовите ресурси на дружеството като задължително условие и предпоставка за неговото развитие в пазарни условия.
- Подържане процесите по обработка на лични данни съгласно новата европейска директива.
- Прилагане на най-ефективните лечебно-диагностични методики с цел постигане на достатъчна и качествена медицинска помощ:
 - Участие в програмата прокламираща рационално хранене и кърмене на новороденото – с партньорството на НЕСТЛЕ и ФИЛИПС АВЕНТ.
 - Развитие и дооборудване на стаята за кърмене с цел стимулиране на естественото хранене при новороденото.
 - Ще се развиват и задълбочават различните тестове и методики за пренатална диагностика, биохимичен скрининг, хориална биопсия и ултразвукова диагностика.
 - Изграден приеман кабинет за пренатална диагностика с нов ултразвуков апарат с цветен доплер финансиран със средства от Норвежкия финансов механизъм.
 - Въвеждане на нови оперативни техники и методи, базиране на последни иновации в областта на медицината – ултразвуков нож, едноканален хирургичен генератор и други.
 - Разширяване обема на ендоскопските операции.
 - Затвърждаване прилагането на продължителна апаратна вентилация при недоносени. Въвеждане на нови режими на обдишване – NAVA.
 - Успешно прилагане ултразвуков скрининг на централна нервна система.
- Развитие на оптимална система за контрол и управление на качеството на оказваната медицинска помощ. Прилагане на стандартите за качество на всички лечебно диагностични процедури.

- Разработване и изпълнение на инвестиционна програма, съобразена с финансовите възможности и изискванията за покриване на съответните здравни приоритети .
- Стремех за запазване обема на собствени приходи от дейността и оптимизиране на разходите за издръжка съобразно преминалите болни като се спазва съответствието приход / разход.
- Адаптация на персонала към новите икономически отношения и квалификационни изисквания.
- Обновяване и ремонт на помещенията на женската консултация със собствени средства и средства от дарения.
- Усъвършенстване и развитие на системата за непрекъснато обучение и квалификация на персонала на дружеството. Предвижда се участие на специалисти в национални и международни форуми:
 - Болницата има договори с водещи специалисти в областта на акушерството, гинекологията, неонатологията и други специалности:
 - доц. Ралица Георгиева консултант на неонатологично отделение с цел повишаване качеството на медицинската помощ и възможността на болницата да разгърне дейност по повече неонатологични клинични пътеки.
 - Доц. Николай Василев – акушерство и гинекология.
 - Проф. Елена Александрова – консултации и лечение на пациентки със заболявания на млечната жлеза.
 - Доц. Чернодринска – офталмологични консултации и терапия, включителн и лазер терапия на недоносени деца.
- Активизиране, подобряване на качеството и икономизиране на маркетинговата дейност с цел запазване на утвърдените позиции на дружеството на пазара на медицински услуги и разширяване източниците на неговото финансиране.
- Оптимизиране на персонала зает с извършване на основната и спомагателната дейност на дружеството.
- Оптимизиране на структурата на болничните звена и прилагане на система за контрол на икономически неефективните звена.
- Проект „Начален старт ЖИВОТ”, включващ ранна подкрепа на преждевременно и рисково родени деца и техните семейства в болница

Шейново. Проектът се осъществява съвместно с фондация „Приятел“ и Диякония гр. Франкфурт Германия.

- Предвижда се участието в Оперативна програма „Партньорство сестра-семејство“ насочена към браменни жени с ниски доходи и бедни общности в България да продължи и през 2019г.

4. План 2019г - количествени показатели

Дружеството предвижда в 2019г да постигне ръст в дейността спрямо 2018г. В условията на силно развит конкурентен пазар на болнични акушеро-гинекологични услуги медицинската дейност и тенденция на намаляване на раждаемостта като запази нивото от 2018г. и подобри този показател като достигне ръст *до 3%*.

Ръководството ще работи за привличане на пациенти чрез предоставяне на медицинска помощ от най-високо качество.

ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА

Втора САГБАЛ “Шейново” ЕАД има разработена Инвестиционна програма за 2019г , в която предвижда извършване на необходими ремонтни дейности за поддържане на материалната база съгласно изискванията на регулаторните органи отразяващи само спешни и аварийни нужди.

Програмата е съобразена със силно ограничените възможности за финансиране със собствени средства съобразно утвърдената финансова рамка. Очакваме потребностите за обновяване на медицинска апаратура и оборудване да бъдат покрити със средства от Столична община.

Предвижда се закупуване на нова медицинска апаратура за диагностика и лечение и разходи за СМР, както следва:

✚ От Столична община:

- Саниране на сградата и ремонт на парна инсталация съгласно подписан договор за около 800 хил.лв. / *средствата са отпуснати по бюджета на общината през 2017г., а предстои да се реализират в болницата през 2019г./*
- УЗД апарат – висок клас за около 230 хил.лв.

✚ Със собствени средства :

- Анестезиологичен апарат PRIMA 320 /произход Англия/ - 36 хил.лв.

- Помпа за хистероскопии OLIMPUS з.- 24 хил.лв.
- Направа на нов кѓт за хранене в Родилно отделение – 5 хил.лв.
- Организиране и обновяване на място за свиждане на 2-ри етаж – 3 хил.лв.
- Ремонт и оборудване на помещения за женска консултация – около 20 хил.лв./ в т.ч. средства от дарения 10 хил.лв./.
- Ремонт на ВИП болнични помещения на 3-ти и 4-ти етаж

От дарения от юридически лица и финансиране по оперативни програми:

- Ремонт на ВИП болнични помещения на 3-ти и 4-ти етаж. /средства от фирма AVENT/.
- Ремонт и оборудване на помещения за женска консултация – средства от дарения 10 хил.лв.
- Ремонт на стая за къпане и преобличане на бебета – със средства от фирми AVENT и MUSTELA=

ЕКОЛОГИЯ

Дружеството има санитарно разрешително за ползване на МПС за специализиран санитарен транспорт.

Има разработени програми за управление на опасни болнични отпадѓци.

Има договори за изгаряне на опасни болнични отпадѓци , и разделно събиране на отпадѓци.

В дейността се използват техники и препарати съобразени с изискванията за намаляване на вредното въздействие върху околната среда.

ПРОГРАМА ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Дружеството има утвърден правилник за устройството на дейността.

Има приет Правилник по Закона за обществените порѓчки.

Има Вътрешни правила и прилага система за финансово управление и контрол на финансовия ресурс .

Изготвя периодични отчети: месечни и тримесечни отчети , доклади и анализи за дейността и представя на регулаторните органи.

Изготвя на шестмесечие Междинен финансов отчет с одиторска заверка за нуждите на собственика и представя в Дирекция “Икономика и търговска дейност” при Столична община.

Изготвя и представя отчети шестмесечни и годишни оповестителна информация за Комисията по финансов надзор като лице попадащо по пар. 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

Оповестява важни събития , свързани с дейността и такива , които очаква да се случат и за които има надеждна информация.

Документооборота е организиран с вътрешни наредби .

Изготвя и оповестява финансовата и счетоводната информация по международните счетоводни стандарти.

За по-добра координация и като подпомагащ управлението на дружеството работи Медицински съвет, в чиито състав влизат Началниците на отделения .

Създадени са комисии за осъществяване на периодични проверки по използване на материалния ресурс в дейността на отделенията.

След датата на съставяне на отчета няма настъпили важни събития , които да водят до промени в дейността или състоянието на дружеството.

Болницата няма дъщерни дружества.

Има прогнозни отчет за финансовото състояние и отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватния доход за 2018г.

Дружеството представя ежегодно на собственика Отчет за изпълнение на бизнес – плана за развитие и управление.

Дружеството актуализира и представя на собственика ежегодно Бизнес програма за развитие и изпълнението и.

II. Дружеството не представя декларация за корпоративно управление съгласно Закона за публичното предлагане на ценни книжа, чл.100н, ал.10 от ЗППЦК във връзка с чл.100н, ал.3 и 4 от ЗППЦК.

18. Мар 2019 година

Изпълнителен директор
/ Д-р Румен Любенов Велев/

