

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на "СБР-Котел" ЕООД за 2020 година

Ръководството представя своя годишен доклад за дейността и финансов отчет към 31 декември 2020 г., изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

Този финансов отчет е одитиран от регистриран одитор Соня Илийска дипл.№ 536/2000 година, съгласно протокол № РД-16-309 от 24.11.2020 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 293650 лв., разпределен в 29365 (двадесет и девет хиляди и триста шестдесет и пет) 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 2020 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 2020 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 текущи 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 45 легла;
- отделение за физикална терапия и рехабилитация на деца с 10 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 2020 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 2020 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	31.12.2019г.	31.12.2020г.
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	1830	912
4.	Брой проведени леглодни	13658	6832
5.	Средна стойност на един преминал болен в лв.	457.06	817.05
6.	Среден разход на храноден	2.28	2.47
7.	Среден разход на лекарстводен	0.01	0.02
8.	Среден престой на един преминал болен	7.46	7.49
9.	Използваемост на болнични легла / в дни/	248	124.22
10.	Използваемост на болничните легла в %	68.22%	33.94%
11	Оборот на едно болнично легло	33.27	16.58

От изнесените по-горе данни /табл. №1/ става ясно, че броят преминали болни е по-малък в сравнение с предходната година с 918 пациенти, което се дължи на обявената епидемична обстановка в страната.

Намален е броя на проведените леглодни.

Намален е оборота на болничните легла.

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

Увеличена е стойността за един храноден.

Увеличена е стойността на един лекарстводен.

По-малкият брой изписани болни през 2020 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	2019 година (хил.лв.)	2020 година (хил.лв.)
1.	Приходи от НЗОК	698	589
2.	Приходи от здравни услуги	56	29
3.	Приходи от наеми	24	25
4.	Финансирания	132	133
5.	Други приходи	45	50
	ОБЩО:	955	826

Таблица 3 Средна брутна работна заплата на база средно списъчен състав

№	Показатели	2019 година	2020 година
1.	Средна брутна работна заплата (лв.)	1087	1209
2.	Средно списъчен състав (бр.)	37	32

Намалена е значително разчетната численост на персонала в сравнение с предходната година /таб.№3/ предвид извършените съкращения на персонал, работа при намалено работно време, 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 2020 г. в сравнение с предходната година е по-малък, обусловено от по-малко преминалите пациенти, поради обявената епидемична обстановка в страната.

№	Вид процедура	Към 31.12.2019 г.	Към 31.12.2020 г.
	Физиотерапия		
I	Светлолечение- в т.ч.		
	Кварц		
	Солукс	75	256
II	Електролечение – в т.ч.		
	= магнитотерапия	10562	5021
	електростимулация	1761	865
	интерферема	4063	2287
	ултразвук	1246	634
	УВЧ	1339	615
	йонофореза	7	-
	лазер	247	177
	Микровълнова терапия	866	526
	Пресотерапия	801	297
	Диадинамични токове		
	Бипулсатор	2443	1148
III	КИНЕЗТЕРАПИЯ		
1	Пасивни упражнения	2164	931
2	Друга топлинна терапия - парафинови бани,луга	1266	449
3	Упражнения срещу съпротивление	255	85
4	ЛФК аналит.,специализирани методики/Бобот,Войта,Кабат/	13732	6635
5	Трениране на ходене и походка	11344	5538
6	Друго активно скелетно-мус- кулно упражнение-механо- терапия	9776	4551
7	Рекреационна терапия /игрова терапия/	2518	1449
8	Професионална терапия- терапия подготвяща за ежедневна активност	3795	1699
9	Масаж	1055	657
10	Хидротерапия	125	78
11	Криотерапия	415	307
12	Роботизирана терапия /Локостейпън/	597	590
13	Мануална и механична тракция	426	272
14	Логопедични процедури /индивидуална логопедична сесия	1118	619
15	Напасване на устройство за изправен стоеж/вертикализация/	604	415
	ВСИЧКО	72471	36101

2.Преглед на дейността

Обслужваща банка

Общинска банка – клон Котел

Финансовият резултат за текущия период е 69 хил.лв, загуба.

Човешки ресурси

Персоналът на "СБР-Котел"ЕООД към 31.12.2020 г. се състои от 40 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 591.хил.лв., в т.ч. 502 хил. лв. разходи за работни заплати и 89 хил. лв. за осигуровки.

Инвестиционни проекти

Дружеството не е придобило през 2020 година дълготрайни материални активи

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-589 хил. лв.
- приходи от платени здравни услуги – 29 хил. лв.
- приходи от наеми - 25 хил. лв.
- други приходи - 183 хил. лв.

в т.ч.

приходи от финансираня – 133 хил. лв.

от:

- признати приходи от финансираня за дълготрайни актив - 129 хил. лв.
- признати приходи от дарения -4 хил. лв.

Разходите за основна дейност без финансови разходи са в размер на 894 хил. лв.

Към 31.12.2020 год. болницата отчита вземания от клиенти на стойност 51 хил. лв., задължения към доставчици 19 хил.лв. и други задължения 117 хил.лв. Дружеството има просрочени задължения към 31.12.2020 год. – 60 хил. лв., представляващи задължения за местни данъци и такси 41 хил. лв. и 19 хил.лв. към персонала .

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

Показател	31 декември 2020	31 декември 2019
Рентабилност		
Рентабилност на приходите от продажби	-0,1133	-0,0343
Рентабилност на СК	-0,4575	-0,12
Ефективност		
Ефективност на разходите	0,92	0,9734
Ефективност на приходите	1,0835	1,0272
Ликвидност		
Обща ликвидност	0,44	0,91
Финансова автономност /коефициент на платежоспособност/	1,13	1,98
Коефициент на задлъжнялост	9,307	6,973
Коефициент на задлъжнялост без влияние от финансиранятия	0,39	0,81

Дружеството няма активи и пасиви, деноминирани в друга чуждестранна валута. Това елиминира 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 294 хил.лв, след като с Протокол на едноличния собственик на капитала на СБР-Котел ЕООД № РД-16-459/10.12.2019 г. увеличи капитала на дружеството с 65 650 лева, чрез издаването на нови 6565 дяла с номинална стойност 10 лева, всеки.

Едноличен собственик на капитала към 31.12.2020 г. е Министерство на здравеопазването.

II. ЦЕЛИ ЗА 2021 ГОДИНА

Предвиждано развитие на Дружеството.

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

Към датата на издаване на настоящия годишен доклад Дружеството осъществява дейността си в условията на епидемиологична обстановка поради разпространението на COVID-19. Ръководството е извършило оценка на приложимостта на принципа-предположение за действащо предприятие, като фундаментален принцип при изготвянето на финансовия отчет, като е влезло предвид сключеното допълнително споразумение към договор със РЗОК-Сливен за оказване на болнична помощ по 7 клинични пътеки за 2021 година както и сключеното споразумение за финансиране, което ще действа за времето на епидемиологичната обстановка и счита че принципът е приложим и дружеството е способно да продължи като действащо предприятие.

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

След датата на съставяне на годишния финансов отчет не са настъпили съществени за дейността на Дружеството събития, които биха могли да променят значително финансовото състояние на Дружеството, представено в настоящия годишен доклад за дейността.

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 2020 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

02.03.2021 год.

Котел

