

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ

ЗА ДЕЙНОСТТА

на СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД,

към 31.03. 2017 г.

СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД е регистрирано с решение № 483 на Варненски окръжен съд от 22.02.2001 г. по ф.д. 483/2001 г., и е вписано в Търговския регистър, т. 217, стр. 50, парт. №11.

СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД е регистрирано като еднолично търговско дружество с ограничена отговорност с основен капитал 295 хил. лева, 100 % собственост на Община Варна.

Органи на управлението на дружеството са:

Едноличният собственик на капитала – Община Варна, чрез Общински съвет – Варна, който упражнява правата на Общината, като решава въпросите от компетентността на общото събрание.

Управител на СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД е доц. д-р Емил Ковачев д.м.н., назначен от Кмета на Община Варна със заповед и договор за възлагане на управление след проведен конкурс по решение на Общински съвет – Варна, за срок от три години с изрично решение на Общинския съвет.

С непарична апортна вноска в размер на 7 хил. лв. и 100 % участие на СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД в капитала е учредено дъщерно дружество “Амбулатория медицински център за доболнична помощ” ЕООД.

Дружеството води двустранно счетоводно записване. Приета е счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите.

Спазва се и се допълва утвърдения индивидуален сметкоплан, така че да обхване напълно всички обекти от дейността на дружеството, както и да задоволи специфичните вътрешно управленски потребности от информация.

Периодичните и годишни финансови отчети отразяват вярно и честно имущественото и финансово състояние на дружеството.

Спазват се принципите на Закона за счетоводството за документална обоснованост, като документацията отговаря на изискванията на националното законодателство.

Към 31.03.2017 г. са въведени в експлоатация дълготрайни материални активи за 34 хил. лв. както следва:

1. Закупени със собствени средства

- частично реновиране на сградата 1 хил. лв.
- моторно ръкохватка за Гинекологично отделение – 4 хил. лв.
- перални 1 бр. – 1 хил. лв.

2. Придобити под формата на дарение

През са проведени дарителски кампании от спомоществуватели в резултат, на което СБАГАЛ „Проф. д-р Д. Стаматов – Варна” ЕООД е придобило следните активи:

- Апарат за фототерапия – синя лампа Неонатологично отделение -15 хил. лв.
- Инкубатори за новородени за Неонатологично отделение - 7 хил. лв.
- Неинвазивен билирубинметър за Неонатологично отделение - 4 хил. лв.
- Пациентски монитор – 2 хил.лв

Сравнителен анализ на Отчета за приходи и разходи на дружеството към 31.03.2017 г. спрямо 31.03.2016 г. :

Към 31.03.2017 и 31.03.2016 г. в СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД са отчетени следните приходи:

хил. лв.

№	Наименование	31.03.2017	31.03.2016	Изменение сума	Относителн о изменение 3:4
1	2	3	4	5	6
1.	Приходи РЗОК	780	784	-4	0,99
2.	Приходи от медицински услуги и ВИП етаж	291	326	-35	0,89

2	Приходи от финансиране	27	25	2	1,08
3.	Приходи от наеми и други	22	19	3	1,16
4.	Всичко приходи от дейността	1 120	1 154	-34	0,97

От горната таблица може да се види, че общият размер на приходите на здравното заведение са намалели с 34 хил. лв. и от 1 154 хил. лв. през 2016 г. са станали 1 120 хил. лв. през 2017 г.

Наблюдава се намаление на приходите от РЗОК с 4 хил. лв. спрямо 31.03.2016 г., като и на приходите от извършване на медицински услуги и от ВИП етажа са намалели с 35 хил. лв. спрямо 31.03.2016 г., което се дължи на намаляване на броя преминали болни.

Приходите от финансиране към 31.03.2017 г. са 27 хил. лв., а към 31.03.2016 г. са 25 хил. лв., което е с 2 хил. лв. повече.

Разходи за дейността към 31.03.2017 г. спрямо 31.03.2016 г., които са извършени от дружеството по икономически елементи:

хил. лв.

№	Наименование	31.03.2017	31.03.2016	Изменение сума	Относително изменение 3:4
1	2	3	4	5	6
1.	Материали	180	185	-5	0,97
2.	Външни услуги	55	59	-4	0,93
3.	Заплати, вкл. допълнително мат.стимулиране	787	772	15	1,02
4.	Социални осиг.	126	116	10	1,09
5.	Нач.амортизации	34	39	-5	0,87
6.	Други разходи	25	18	7	1,39
7.	Лихви и други		1	1	0,00

8.	Всичко разходи	1 207	1 190	14	1,01
9.	Текуща печалба	-87	-36	51	-2,42

От изложените данни в горната таблица се вижда, че разходите на здравното заведение към 31.03.2017 г. в сравнение с 31.03.2016 г. са се увеличили с 14 хил. лв. Влияние оказва увеличение на разходите за заплати и социални осигуровки, което се дължи на увеличение на заплатите на персонала с основно възнаграждение равно на минимална работна заплата. Дружеството изпитва недостиг на среден медицински персонал, което води до увеличаване на натовареността на персонала, задължения за неизползван отпуск и задължения за допълнително положени труд. Наблюдава се намаление на разходите за материали с 5 хил.лв. и за външни услуги с 4 хил. лв., което се дължи основно на редуциране на материалите и външните услуги.

Анализ на финансовият резултат към 31.03.2017 г.

хил. лв

№	Показатели	31.03.2017 г.	31.03.2016 г.	Изменение сума	Относително изменение 3:4
1	2	3	4	5	6
1.	Приходи общо	1 120	1 154	-34	0,97
2.	Разходи общо	1 207	1 190	17	1,01
4	Загуба / Печалба	-87	-36	51	2,42

От показателите в горната таблица се вижда намаление на реализираните приходи към 31.03.2017 г. с 34 хил. лв. спрямо тези към 31.03.2016 г. . Наблюдава увеличение на направените разходи през към 31.03.2017 г. спрямо 31.03.2016 г. със 17 хил. лв.

Към края на първо тримесечие на 2017 г. дружеството е реализирало загуба в размер на 87 хил. лв., което е с 51 хил. лв. в повече спрямо 31.03.

2016 г., което се дължи основно на разходи за заплати и осигуровки, както и на намаляване относителния дял на приходите.

Болницата е уникална за североизточна България и на нейната помощ разчитат пациентите от цяла Варна и региона. Спазвайки необходимостта от наличието на няколко различни спешни екипа 24 часа в денонощието не можем да си позволим съкращение на персонала и не само това, ами изпитваме и недостиг на среден медицински персонал. Решаването на тези проблеми е свързано и с възможността за привличане на повече и платежоспособни пациенти, които от своя страна ще спомогнат за подобряване финансовото състояние на болницата.

Важно перо за болницата са приходите от платени медицински услуги, които в период на криза са от изключителна важност за финансовото стабилизиране на болницата.

Целта на дружеството остава на първо място оказване на ефикасна медицинска помощ и запазване здравето на пациентите, нуждаещи се от здравни грижи, с което да затвърди доброто име на болницата сред варненската общественост.

Дата 24.04.2017 г.

гр. Варна

УПРАВИТЕЛ:

/Доц. Д-р Емил Ковачев д.м.н./

