

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ

ЗА ДЕЙНОСТТА

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

към 30.09. 2016 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.

На 27.01.2016 г. на заседание на Общински съвет- Варна е взето решение за смяна управителя на СБАГАЛ „ Проф. д-р Д. Стаматов – Варна ” ЕООД на основание чл.21,ал.1, т. 8 от ЗМСМА и чл. 137, ал.1 т. 5, във връзка с чл.147, ал.2 от ТЗ е избран за временно изпълняващ управител Доц. Д-р Емил Ковачев, което обстоятелство е вписано на 05.02.2016 г. в Търговски регистър.

Действащият управител към 30.09.2016 г. е доц. д-р Емил Ковачев, 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.

След разгледани оферти и на база решение на управителя на СБАГАЛ „Проф. д-р Д. Стаматов – Варна” ЕООД, през м. юни 2016 г. с решение на Общински съвет, беше сменен одитора на дружеството.

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 30.09.2016 г. са въведени в експлоатация дълготрайни материални активи за 57 хил. лв. както следва:

1. Закупени със собствени средства

- частично реновиране на сградата 1 хил. лв.
- центрофуги с ротор за Клинична лаборатория – 2 хил. лв.
- Граспер форцепс за Гинекологично отделение – 1 хил. лв.
- климатици – 7 хил. лв.
- перални 1 бр. – 1 хил. лв.
- други – 2 хил.лв.

2. Придобити под формата на дарение

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

- Пациентска мониторингова система SpO2- модел Nellcor за Неонатологично отделение - 2 хил. лв.
- Инкубатори за новородени за Неонатологично отделение - 17 хил. лв.
- Инфузионна помпа за Неонатологично отделение - 2 хил. лв.
- Пациентски монитор за ОАИЛ – 1 хил.лв
- Количка за оспирация за Неонатологично отделение – 1 хил. лв.
- Проявителна машина за рентген – 2 хил.лв.

- Термолегло с окомплектовка за Неонатологично отделение – 16 хил. лв.
- Комплект прикреватна мониторингова система за Неонатологично отделение – 2 хил. лв.

През деветмесечието на 2016 г. са извършени разходи за придобиване на ДМА в размер на 1 хил. лв. свързани с изграждането на външен асансьор, за който се очаква да се получи финансиране от Община Варна.

През 2016 г. е учредено безвъзмездно право на ползване върху имот – публична общинска собственост от Община Варна за срок от пет години оценен на стойност 99 хил. лв., отчетено като нематериален дълготраен актив.

Сравнителен анализ на Отчета за приходи и разходи на дружеството към 30.09.2016 г. спрямо 30.09.2015 г. :

Към 30.09.2016 и 30.09.2015 г. в СБАГАЛ “Проф. Д-р Димитър Стаматов – Варна” ЕООД са отчетени следните приходи:

хил. лв.

№	Наименование	30.09.2016	30.09.2015	Изменение сума	Относителн о изменение 3:4
1	2	3	4	5	6
1.	Приходи РЗОК	2 523	2 437	86	1,04
2.	Приходи от медицински услуги и ВИП етаж	1 011	932	79	1,08
2	Приходи от финансиране	90	73	17	1,23
3.	Приходи от наеми и други	55	63	-8	0,87
4.	Всичко приходи от дейността	3 679	3 505	174	1,05

От горната таблица може да се види, че общият размер на приходите на здравното заведение са се увеличили с 174 хил. лв. и от 3 505 хил. лв. през 2015 г. са станали 3 679 хил. лв. през 2016 г.

Наблюдава се увеличение на приходите от РЗОК с 86 хил. лв. спрямо 30.09.2015 г., като и приходите от извършване на медицински услуги и от ВИП етажа са се увеличили с 79 хил. лв. спрямо 30.09.2015 г.

Приходите от финансиране към 30.09.2016 г. са 90 хил. лв., а към 30.09.2015 г. са 73 хил. лв., което е с 17 хил. лв. повече.

Разходи за дейността към 30.09.2016 г. спрямо 30.09.2015 г., които са извършени от дружеството по икономически елементи:

хил. лв.

№	Наименование	30.09.2016	30.09.2015	Изменение сума	Относително изменение 3:4
1	2	3	4	5	6
1.	Материали	543	608	-65	0.89
2.	Външни услуги	197	248	-51	0.79
3.	Заплати, вкл. допълнително мат.стимулиране	2 392	2 162	230	1.11
4.	Социални осиг.	357	336	21	1.06
5.	Нач.амортизации	114	114	0	1,00
6.	Други разходи	54	77	-23	0,70
7.	Лихви и други	3	1	2	3,00
8.	Всичко разходи	3 660	3 546	114	1,03
9.	Текуща печалба	19	-41	60	-0,46

От изложените данни в горната таблица се вижда, че разходите на здравното заведение към 30.09. 2016 г. в сравнение със 2015 г. са се увеличили с 114 хил. лв. Влияние оказва увеличение на разходите за заплати и социални осигуровки, което се дължи на увеличение на заплатите на персонала. Наблюдава се намаление на разходите за материали с 65 хил.лв. и

за външни услуги с 51 хил. лв., което се дължи основно на предоговаряне на доставни цени на материалите и условия по договори за оказване на услуги.

Анализ на финансовият резултат към 30.09.2016 г.

хил. лв

№	Показатели	30.09.2016 г.	30.09.2015 г.	Изменение сума	Относително изменение 3:4
1	2	3	4	5	6
1.	Приходи общо	3679	3505	174	1,05
2.	Разходи общо	3660	3546	114	1,03
4	Загуба / Печалба	19	-41	60	-0,46

От показателите в горната таблица се вижда увеличение на реализираните приходи към 30.09.2016 г. с 174 хил. лв. спрямо тези към 30.09. 2015 г. , също се наблюдава увеличение на направените разходи през към 30.09.2016 г. спрямо 30.09.2015 г. със 114 хил. лв.

Към края на деветмесечието на 2016 г. дружеството е реализирало печалба в размер на 19 хил. лв., което е с 62 хил. лв. в повече спрямо 30.09. 2015 г., което се дължи на оптимизация на извършените разходи за материали и външни услуги, както и на увеличаване 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. 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 24.10.2016 г.

гр. Варна

УПРАВИТЕЛ:

/Доц. Д-р Емил Ковачев/

