

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Регистрация и развитие на дружеството

„СБАЛТОСМ – ПРОФ. Д-Р ДИМИТЪР ШОЙЛЕВ” е еднолично акционерно дружество, регистрирано с дело №10978/2000 година от Софийски Градски Съд в съответствие с Търговския Закон на Република България.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е: гр. София, ул. „Никола Габровски” № 1

Основната дейност на Дружеството е: Осъществяване на болнична помощ в областта на консервативно и оперативно лечение, диагностика, рехабилитация и профилактика на заболявания и травми на опорно-двигателния апарат, обучение на студенти по медицина, следдипломно обучение на висши и полувисши медицински специалисти в областта на травматологията, ортопедията и спортната медицина.

Дружеството е 100% собственост на „Министерство на младежта и спорта”.

Дружеството извършва медицински услуги.

Приходите на Дружеството за 2018 г. са както следва:

- От услуги, в т.ч.:	747 хил. лв.
- собствени	84 хил. лв.
- СЗОК	663 хил. лв.
- Други приходи, в т.ч.:	182 хил. лв.
- финансираня	180 хил. лв.
- други	2 хил. лв.

Персоналът на фирмата към края на 2018г. наброява 44 души.

Отчетната стойност на финансовите активи представлява максималната кредитна експозиция. Максималната кредитна експозиция към датата на баланса е:

В хиляди лева

	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
Търговски и други вземания	55	55
Пари и парични еквиваленти	149	126
Общо	204	181

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финансовите задължения; това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства които не могат да се предвидят при нормални условия.

Лихвен риск

Дружеството не използва лихвени заеми и кредити.

Управление на капитала

Политиката на ръководството е да се поддържа силна капиталова база, така че да се поддържа доверието на собствениците, и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

Целта на Дружеството е да поддържа баланс между по-високата възвращаемост, която може да е възможна с по-високите нива на задлъжнялост и ползите и сигурността от силна капиталова позиция.

През 2018 година се регистрира увеличаване на капитала на Дружеството под формата на непарична вноска в размер на 3 105 350 (три милиона сто и пет хиляди триста и петдесет) лева, представляваща сграда „Национален възстановителен център“.

Дружеството не е предмет на специфични капиталови изисквания наложени по договор или регулативна рамка.

Административно обслужване на дейността и управление на човешките ресурси

Основните процеси в областта на управление на човешките ресурси през 2018 година бяха насочени към повишаване на качеството на кадровия потенциал на предприятието, като основен ресурс за постигане на стратегическите цели и повишаване на ефективността. През изминалата година продължи прилагането на политиката на завишаване на критериите за заемане на длъжности в дружеството, което доведе до повишаване на образователното и професионалното равнище на служителите. За достигане на високо ниво на развитие на професионалните умения и квалификация, през 2018 година за служителите бяха организирани редица мероприятия под формата на професионално обучение, участие в професионални курсове и семинари на различна тематика относно прилагане на нормативи и процедури, нови принципи в организацията на работа, както и координиране на дейността между структурните звена. Основна цел на социалната политика през 2018 година беше активният диалог между ръководството и служителите по всички въпроси, свързани с подобряване условията на труд в дружеството и реализация на стратегическите цели, които имат отражение върху човешките ресурси.

Финансов анализ

Съгласно показателите за финансов анализ е видно, че дружеството е в добро финансово състояние. Стойностите на показателите, характеризиращи дейността му са както следва:

Нетни приходи от продажби	747 хил. лв.
Финансов резултат	(818) хил. лв.
в т.ч. от основна дейност	3 хил. лв.
Коефициент на обща ликвидност (съотношение между краткотрайните активи и краткосрочните задължения)	1.8909
Коефициент на финансова автономност (съотношение между собствения капитал и пасивите на дружеството)	21.7727

Количествени и качествени показатели

През 2018 година са реализирани следните количествени и качествени показатели, които дават необходимата информация за оценка, анализ и планиране на бъдещата дейност на болницата:

Кабинети	Дейност: общо 2018г.	В стационар 2018г.	Други 2018г.
Травматология / бр. прегледи /	2903	2 075	828
Кардиология / бр. прегледи /	349	349	0
Обр.диагностика /бр. изследвания /	1076	613	463
Кл.Лаборатория / бр. изследвания /	2566	710	1856
Физиотерапия / бр. прегледи /	1422	1 360	62
Сп.Медицина / бр. прегледи /	3949	0	3949
Педиатър / бр. прегледи /	8	8	0

Качествени показатели за оценка на болничната дейност за 2018 г.:

Показатели	2018 г.
Работещи легла, т.ч.:	26
- ОСТО	20
- ОАИЛ	6
Преминали болни в стационара	808
Брой леглодни	4878
Използваемост в % за 365 дни	72.81
Оборот на 1 болнично легло	40.40
Среден престой на 1 преминал болен	6.04
Среден престой на 1 опериран болен	4.73
Пред оперативен престой	1.40
Следоперативен престой	3.34

Брой оперирани болни	785
Оперативна активност в %	42.95
Леталитет	1
Брой лекари	15
Брой медицински специалисти	15
Изписани всичко, в т.ч.:	808
с подобрение	808
отложени	0
без промяна	0
с влошаване	0
Починали	1
Бр. рехоспитализации до 30 дни	0
Извършени операции /брой/, в т.ч.:	785
високоспециализирана	0
голяма	207
средна	153
малка по стандарт	425
Брой прегледи на национални и олимпийски състезатели и отбори	1663
Брой изследвания на национални и олимпийски състезатели и отбори	10684

От посочените данни е видно, че „СБАЛТОСМ – ПРОФ. Д-Р ДИМИТЪР ШОЙЛЕВ” ЕАД има добри резултати през изтеклата 2018 година.

Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

В дружеството не са настъпили важни събития след годишното счетоводно приключване.

Предвиждано развитие на дружеството

Дружеството планира развитие на дейността си и през 2019 г.

Дейности в областта на научноизследователската и развойна дейност

През 2018 г. в Дружеството е извършвана научноизследователска и развойна дейност с цел опазване, подобряване и възстановяване здравословното състояние на хората. Извършени са разходи за приложни изследвания в размер на 59 х.лв. за придобиване на нови знания, насочени към постигане на определени практически цели и задачи.

Свързани лица и сделки

Едноличен собственик на капитала на Дружеството е „Министерство на младежта и спорта”.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Дружеството прилага за целите на отчитане Българското счетоводно законодателство. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности, и че финансовият отчет е изготвен в пълно съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено. Ръководството е одобрило за издаване доклада за дейността и финансовия отчет за 2018 г.

София,
14.03.2019 година



/ Д-р Георги Дамянов /
Изпълнителен директор

**Анализ на финансово-икономическата дейност към 31.12.2018г.
по отчетни данни, съпоставен към предходния отчетен период**

1. Анализ на основните финансови показатели

Мярка: хил.лв.

№	Показатели	Отчетен период към 31.12.2018г.	Предходен период към 31.12.2017г.	Разлика
		стойност	стойност	стойност
1	Дълготрайни активи (общо)	2293	10	2283
2	Краткотрайни активи (3+4+5)	208	183	25
3	Материални запаси	4	2	2
4	Краткосрочни вземания	55	55	-
5	Парични средства	149	126	23
6	Обща сума на активите (общ капиталов ресурс)	2505	196	2309
7	Собствен капитал	2395	108	2287
8	Финансов резултат	(818)	3	(815)
8a	В т.ч. от основна дейност	3	3	-
9	Краткосрочни пасиви	110	88	22
10	Нетен оборотен (работен) капитал (2-9)	98	95	3
11	Обща сума на пасивите	2505	196	2309
12	Приходи общо	929	848	81
13	Приходи от продажби	747	656	91
14	Разходи общо	1747	845	902
	Коефициенти			
	Рентабилност:			
1	На собствения капитал (8a/7)	0.0013	0.0278	-0.0265
2	На активите (8a/6)	0.0012	0.0153	-0.0141
3	На пасивите (8a/9)	0.0273	0.0341	-0.0068
4	На приходите от продажби (8a/13)	0.0040	0.0046	-0.0006
	Ефективност:			
5	На разходите (12/14)	0.5318	1.0036	-0.4718
6	На приходите (14/12)	1.8805	0.9965	0.8840

	Ликвидност:			
7	Обща ликвидност 2/9	1.8909	2.0795	-0.1886
8	Бърза ликвидност (4+5)/9	1.8545	2.0568	-0.2023
9	Незабавна ликвидност (5/9)	1.3545	1.4318	-0.0773
10	Абсолютна ликвидност (5/9)	1.3545	1.4318	-0.0773
	Финансова автономност:			
11	Финансова автономност (7/9)	21.7727	1.2273	20.5454
12	Задлъжнялост (9/7)	0.0459	0.8148	-0.7689

През анализирания период **общия капиталов ресурс** възлиза на 2505 х.лв. От тях 2395 х.лв. или 95,6% е собствен капитал и 110 х.лв. или 4,4% привлечен капитал (пасиви).

В сравнение с предходния период общия капиталов ресурс е увеличен с 2309 х.лв.

Собственият капитал е увеличен с 2287 х.лв. в сравнение с предходния период и е в размер на 2395 х.лв. към 31.12.2018г.

Важен финансов индикатор за „СБАЛТОСМ – проф.д-р Димитър Шойлев“ – ЕАД е положителния **нетен оборотен капитал** в размер на 98 х.лв., тъй като краткотрайните активи през отчетния период са повече от краткосрочните задължения на болницата. В сравнение с предходния период този показател е увеличен с 3 х.лв. Нетният оборотен (работен) капитал предполага доверие от страна на кредиторите и стабилно финансово положение.

Общата ликвидност изразена в коефициент от отношението на наличните краткотрайни активи (материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства) към нейните краткосрочни задължения е 1,8909 през отчетния период.

Платежоспособността (бърза ликвидност) на болницата е 1,8545 през анализирания период при 2,0568 през базовия период или с 0,2023 пункта по-малко.

Коефициентът на незабавна ликвидност през отчетния период е 1,3545 и показва, че болницата има възможност да изплати 135,45% от краткосрочните си задължения чрез краткосрочни финансови активи, парични средства и техни еквиваленти.

Рентабилността установена като отношение на финансовия резултат от основна дейност и разходите за дейността е 0,17% през отчетния период.

Рентабилността на приходите от продажби отношението между финансовия резултат след облагане с данъци и нетния размер на приходите от продажби (чистата рентабилност) е 0,40%.

Рентабилността на активите отношението между нетния финансов резултат и общата сума на активите е 0,12%.

Коефициентът на капитализация на активите намалява с 0,0141 пункта, основно от:

- увеличаване на активите;
- намаляване на финансовия резултат.

Рентабилността на собствения капитал определена чрез съпоставяне на доходи с вложени собствени пари под формата на собствен (акционерен) капитал е намалена с 0,0265 пункта в сравнение с предходния период.

Коефициентът на възвръщаемост на собствения капитал (нетна печалба на 1 лев собствен капитал) е намален с 0,0265 лева.

Рентабилността на пасивите е намалена с 0,0068 пункта в сравнение с базовия период.

Коефициентът на финансова автономност е 21,7727 срещу 1,2273 през предходния период или увеличен с 20,5454 пункта.

Коефициентът на задлъжнялост през отчетния период е 0,0459 при 0,8148 през предходния период или намален с 0,7689 пункта.

Задълженията възлизат на 110 х.лв. срещу 88 х.лв. през предходния период. Увеличени са задълженията към доставчици и клиенти спрямо предходния период с 22 х.лв

Наличността на паричните средства към 31.12.2018г. е 149 х.лв. при 126 х.лв. през предходния период или 23 х.лв. повече, което се равнява на 18,3% увеличение.

Отчетената загуба за 2018 година е в резултат на обезценка на получена чрез апорт сграда „Национален възстановителен център“. Финансовият резултат от основна дейност на болницата за същия период е положителен.

Дата: 11.03.2019г.

Изпълнителен директор:

/ д-р Георги Дамянов /

Главен счетоводител:

/ Гергина Тасева /

Счетоводен баланс
"СБАЛТОСМ-ПРОФ. Д-Р ДИМИТЪР ШОЙЛЕВ" ЕАД
 към 31.12.2018

АКТИВ

N:	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
a	б	1	2
Б	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I	Дълготрайни материални активи (ДМА)		
1	Земи и сгради	2 283	-
	- сгради	2 283	-
2	Машины, производствено оборудване и апаратура	9	8
3	Съоръжения и други	1	2
	Общо за група I :	2 293	10
II	Отсрочени данъци	2	2
	Общо за раздел Б :	2 295	12
В	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I	Материални запаси		
1	Суровини и материали	4	2
	Общо за група I :	4	2
II	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици	55	50
4	Други вземания	-	5
	Общо за група II :	55	55
III	Парични средства		
1	Парични средства в брой	8	3
2	Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	141	123
	Общо за група III:	149	126
	Общо за раздел В :	208	183
Г	Разходи за бъдещи периоди	2	1
	Сума на актива (Б+В+Г)	2 505	196

ПАСИВ

N:	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
a	б	1	2
А	СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I	Записан капитал	3 221	116
II	Резерви		
1	Законови резерви	8	7
	Общо за група II :	8	7
III	Натрупана печалба (загуба) от минали години	(16)	(18)
	в т.ч. - непокрита загуба	16	18
	Общо за група III :	(16)	(18)
IV	Текуща печалба (загуба)	(818)	3
	Общо за раздел А :	2 395	108
В	ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1	Задължения към доставчици	22	23
	в т.ч. : - до 1 година	22	23
2	Данъчни задължения	5	-
	в т.ч. : - до 1 година	5	-
3	Задължения към персонала	60	45
	в т.ч. : - до 1 година	60	45
4	Осигурителни задължения	20	16
	в т.ч. : - до 1 година	20	16
5	Други задължения	3	4
	в т.ч. : - до 1 година	3	4
	Общо за раздел В :	110	88
	в т.ч. : - до 1 година	110	88
	Сума на пасива (А+Б+В)	2 505	196

Дата: 26.02.2019г.

Съставител:

/ Гертена Тасева /

Ръководител:

/ д-р Георги Дамянов /

0087

Радинка
Стоева

Регистриран одитор

Отчет
за приходите и разходите
към 31.12.2018

N:	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
a	б	1	2
A	РАЗХОДИ		
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги	192	179
	в т.ч. : - суровини и материали	71	77
	- външни услуги	121	102
2	Разходи за персонала	699	655
	в т.ч. : - разходи за възнаграждения	588	553
	- разходи за осигуровки	111	102
3	Разходи за амортизации и обезценка	828	8
a	Разходи за амортизации и обезценка на ДМА и нематериални активи	828	8
	в т.ч. : - разходи за амортизации	6	8
	- разходи за обезценка	822	-
4	Други разходи	27	2
	Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4) :	1 746	844
5	Разходи за лихви и други финансови разходи	1	1
г	Други	1	1
	Общо финансови разходи (5) :	1	1
	ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (1+2+3+4+5)	1 747	845
6	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)	-	3
7	ПЕЧАЛБА (след данъчно облагане)	-	3
	ВСИЧКО	1 747	848

N:	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
a	б	1	2
Б	ПРИХОДИ		
1	Нетни приходи от продажби на:	747	656
a	Услуги	747	656
2	Други приходи	182	192
	в т.ч. : - приходи от финансираня	180	185
	Общо приходи от оперативната дейност :	929	848
	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА) :	929	848
3	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)	818	-
	Всичко :	1 747	848

Дата: 26.02.2019г.

Съставител:

/ Гергина Тасева /

Ръководител:

/ Д-р Дамянов /

0087

Радинка
Стоева

Регистриран одитор

19.04.2019г.

с 0011400

Отчет
за паричните потоци по прекия метод
към 31.12.2018

Мярка: Хил. лв.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1. Паричните потоци, свързани с търговски контрагенти	749	227	522	659	179	480
2. Паричните потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търгов. цели						
3. Паричните потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	672	-672	0	659	-659
4. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	0	1	-1	0	1	-1
5. Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0	7	-7
7. Плащания при разпределение на печалбата						
8. Други парични потоци от основна дейност	244	64	180	221	51	170
Всичко парични потоци от осн. дейност (А)	993	964	29	880	897	(17)
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТ. ДЕЙНОСТ						
1. Паричните потоци, свързани с дълготрайни активи	0	6	-6	0	0	0
2. Паричните потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
4. Паричните потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвест. дейност						
Вс. парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	6	(6)	0	0	-
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНС. ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финанс. дейност						
Вс. парични потоци от финанс. дейност (В)	0	0	-	0	0	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	993	970	23	880	897	(17)
Д. Парични средства в началото на периода			126			143
Е. Парични средства в края на периода			149			126

Дата: 26.02.2019г.

Съставител:
/ Гергина Тасева

Ръководител:
/ д-р Георги Дамянов

0087 Радинка
Стоева

Регистриран одитор

19.04.2019г.

с одит на

Справка
за дълготрайните (дългосрочни) активи към 31.12.2018г.
на "СБАЛТОСМ - ПРОФ. Д-Р ДИМИТЪР ШОЙЛЕВ" ЕАД

в хил.лева

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на дълготрайните активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпили през периода	на излезлите през периода	в края на периода	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	
а	1	2	3	4				8	9	10	11	15
материални активи												
грамни продукти	2			2				2			2	0
Обща сума I:	2			2			2	2			2	0
дълготрайни материални активи												
зиди		3105		3105		822	2283		0		0	2283
машини и оборудване	297	6		303			303	289	5		294	9
сържания и други	52			52			52	50	1		51	1
транспортни средства	13			13			13	13			13	0
Обща сума II:	349	3 111		3 460		822	2 638	339	6		345	2 293
Общ сбор (I+II) :	351	3 111		3 462		822	2 640	341	6		347	2 293

26.02.2019г.

Изготвил:

/ Г. Тасева /

Изп. Директор:

/ Д-р Г. Дамянов /

О т ч е т
за собствения капитал
"СБАЛТОСМ-ПРОФ. Д-Р ДИМИТЪР ШОЙЛЕВ" ЕАД
към 31.12.2018

П О К А З А Т Е Л И	Записан капитал	Премии от емисия	Р е з е р в и							Финансов резултат			Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
			Резерв от последващи оценки	Законови	Резерв, свързан с изкупени собст. акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	от минали години				
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1. Салдо в началото на отчетния период	116			7						(18)	3	108		
2. Промени в счетоводната политика														
3. Грешки														
4. Салдо след промени в счетовод. политика и грешки	116			7						(18)	3	108		
5. Изменение за сметка на собствените в т.ч. - увеличение	3 105											3 105		
- намаление														
6. Финансов резултат за текущия период											(818)	(818)		
7. Разпределение на печалба в т.ч. за дивиденди				1						2	(3)			
10. Други изменения в собствения капитал														
11. Салдо към края на отчетния период	3 221			8						(16)	(818)	2 395		

Мярка: Хил. лв.

Дата: 26.02.2019г.

Съставител:

/ Гергина Тасева /

Ръководител:

/ Д-р Дамянов /

