

**МЕЖДИНЕН  
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

**на „УМБАЛ-РУСЕ“ АД**

**към 30.06.2017 год.**

**РУСЕ**

## I. ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

„МБАЛ Русе“ АД е регистрирана като акционерно дружество по ЗЛЗ и ТЗ – решение №3404/2000год. на Русенския окръжен съд и е вписана в регистъра за търговски дружества на РОС под №334, том 6, стр.1 по ф.д. №1359/2000 год.

Лечебното заведение е определено за университетска болница с Решение на МС № 272/15.04.2016 г. Регистрацията за промяна на наименованието в Търговския регистър е в сила от 19.12.2016 г. От този момент официалното наименование на лечебното заведение е „Университетска многопрофилна болница за активно лечение – Русе“ АД.

Адрес на управление: гр. Русе, ул. „Независимост“ 2

Предмет на дейност: осъществяване на болнична помощ.

Собственост:

82.62 % - държавна собственост;

17.38 % - общинска собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 24 345 260 лева, разпределен в 2 434 526 бр. поименни акции, всяка от които с номинална стойност 10 лева.

Органи на управление: Дружеството е с Едностепенна форма на управление.

1. Д-р Росен Георгиев Радев – Председател на Съвета на директорите
2. Д-р Йосиф Трифонов Новаков – Зам.председател на Съвета на директорите
3. Д-р Иван Христов Стоянов – Изпълнителен член на Съвета на директорите

Дружеството се представлява от Д-р Иван Стоянов – изпълнителен директор

Настоящото ръководство управлява от 25 Март 2015 год.

Няма настъпили промени в Съвета на директорите през 2017г.

През отчетния период няма настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

## Свързани лица

„МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР РУСЕ“ ЕООД е регистрирано в Русенски окръжен съд с Решение № 1008/01.04.2003г, като еднолично дружество с ограничена отговорност. Осъществява дейността си в съответствие с Закона за народното здраве, Закона за лечебните заведения, Закона за здравното осигуряване, Закона за задълженията и договорите, Търговския закон и общото законодателство в Република България.

Адрес на управление: гр. Русе, ул. „Независимост” 2

Предмет на дейност: специализирана извънболнична медицинска помощ.

Управление: Дружеството се представлява от Д-р Нели Петрова – управител

Собственост:

100 % - собственост на УМБАЛ Русе АД – 5 хил.лв.

Инвестицията е направена със собствени средства на УМБАЛ Русе АД.

Извършените доставки на услуги от УМБАЛ Русе АД към МЦ - Русе ЕООД през 2017г са на стойност 15 хил.лв. и няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени. Няма доставки от МЦ – Русе ЕООД към УМБАЛ Русе АД.

## II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

„МБАЛ- РУСЕ“ АД изпълнява функционалните си задължения основно в Русенска област с административен център – гр. Русе. Русенска област обхваща 2803 кв.км.територия с около 260 000 жители. (План за регионално развитие на северен централен район) В административно-териториалния обхват на област Русе попадат 83 населени места, концентрирани в осем общини с население от различни етнически групи, основни от които са българи, турци, роми.

В условията на граничен град, „МБАЛ-РУСЕ“ АД осигурява 24-часов непрекъснат спешен и планов прием при гарантирани безотказност, достъпност и равнопоставеност на всички нуждаещи се, независимо от техния социален и здравен статус.



## 1. Медико-статистически показатели

Цялостната дейност на УМБАЛ Русе АД е насочена към комплексното обслужване на пациентите при качествена медицинска помощ, ранно диагностициране и адекватно лечение на всички нуждаещи се. Целта е по този начин УМБАЛ Русе АД да остане водещо дружество в областта на профилактичната и диагностично-лечебната дейности.

Развитието на основните медико-статистически показатели през последните три години на болницата са както следва:

показатели	към 30.06.2017г	към 30.06.2016г	Изменение
Среден брой болнични легла	553	542	11
Брой преминали болни	14530	15461	-931
Брой приети болни по спешност	10185	10092	93
Брой леглодни	76411	82233	-5822
Използваемост на болничните легла в %	76.34%	83.36%	-7.02
Оборот на едно болнично легло	26.27	28.53	-2.26
Среден престой на преминал болен в дни	5.26	5.32	-0.06
Леталитет в %	2.81	2.16	0.65

- Наблюдава се тенденция на намаляване броя на пациентите преминали през УМБАЛ Русе АД. Тази тенденция отговаря на данните от НСИ за населението на Област Русе за последните години.

Население на Област Русе към 31.12.	2013г	2014г	2015г	2016г
Общо	229784	227685	225674	223489
Мъже	112130	111102	110278	109192
Жени	117654	116583	115396	114297

• *Болничното легло* представлява основният физически ресурс на болницата. Дружеството се стреми да поддържа оптимален брой болнични легла през годините. Увеличението се брой легла се дължи на подписаното Допълнително споразумение с РЗОК за работа по 7 бр клинични пътеки в областта на инвазивната кардиология.

• *Индексът на използваемост на леглата в %* е елемент от профила на използване на болничните ресурси. Високата използваемост на леглата в % показва, че леглата са винаги заети, докато ниският % означава, че леглата не се използват. Влошаването при този показател кореспондира с намаления брой преминали болни.



- *Оборотът на леглата* (или преминалите болни на едно легло) характеризира средния брой болни, обслужени през отчетния период на едно болнично легло. През 2017 г се наблюдава намаление с 2.26 пункта в сравнение със същия период на 2016г. Намалението при този показател е в резон с намалението на показателя за използваемост на леглата.

За определяне на ефективността при използването на болничните легла се ползва показателя

- *Среден престой на болен* – изменението е в посока намаление през разглежданите периоди на 2017г и 2016г. Тук наблюдаваме благоприятно изменение на показателя.

- *Болничният леталитет* е с ръст от 0.65 пункта през 2017 год. сравнен с 2016 год.

## 2. Финансови показатели към 30.06.2017г

Приходите от дейността през първо полугодие на 2017г са 13 959 хил.лв., което е със 242 хил.лв. повече сравнени със същия период на 2016г – 13717 хил.лв. и са от реализация на услуги на вътрешния пазар.

Структурата на източниците на финансиране на УМБАЛ Русе АД е следната:

Източници на приходи	30.06.2017г	дял %	30.06.2016г	дял %
Приходи по договор с РЗОК	11175	80.06	11406	83.15
Министерство на здравеопазването	662	4.74	717	5.23
Физически и юридически лица	2122	15.20	1594	11.62
<b>Всичко приходи</b>	<b>13959</b>	<b>100.00</b>	<b>13717</b>	<b>100.00</b>

Най-голям е относителния дял на приходите от РЗОК, спрямо общите приходи. За 2017 този дял е 80.06%, а за 2016г е 83.15%.

За 2017г има отразена заработена, но незаплатена от РЗОК дейност в размер на около 349 хил.лв. За осъществяването на тази незаплатена дейност лечебното заведение е извършило и разплатило реални разходи. УМБАЛ Русе АД е лечебно заведение с 82.62% държавно участие и осигурява 24-часов непрекъснат спешен и планов прием при гарантирани безотказност, достъпност и равнопоставеност на всички нуждаещи се, независимо от техния социален и здравен статус. Съществуващото ограничение за „лимитна дейност“ към държавните лечебни заведения поставя УМБАЛ Русе АД в неравностойно положение с другите лечебни



заведения в региона, които могат да пренасочат пациенти и да регулират размера на месечната заработана дейност.

В абсолютна стойност намалението на приходите от РЗОК е 231 хил.лв. Това намаление е в резултат намалените стойности по Приложение № 2 към договорите с РЗОК за дейност месеци Април и Май 2017г. Разгледано в процентно съотношение 97% от това намаление се дължина на приходите от клинични процедури за хемодиализа.

	30.06.2017г	30.06.2016г	изменение в хил.лв	изменение в %
Клинични пътеки, процедури	8460	8812	-352	152
Медико-диагностична дейност	179	172	7	-3
Импланти	195	138	57	-25
Клинични процедури Хемодиализа	1391	1473	-82	35
Лекарствени продукти -Хематология	57	65	-8	3
Интензивно лечение	893	746	147	-64
<b>Общо приходи от РЗОК</b>	<b>11175</b>	<b>11406</b>	<b>-231</b>	<b>100</b>

Със 17 хил.лв. са намалели приходите от потребителски такси през 2017г сравнени със същия период на 2016г, като причина може да се посочи намаления брой преминали болни – 931 пациенти.

Увеличението на приходите от платени медицински услуги от физически и юридически лица се дължи основно заплатен медицински консуматив от физически лица – в абсолютна стойност 73 хил.лв., които не генерират печалба.

През 2017г приходите от Министерство на здравеопазване са се намалили с 55 хил.лв. Причината е, че в първото полугодие на 2017г бяха напълно амортизирани дълготрайни активи придобити чрез финансиране от МЗ.

УМБАЛ Русе АД за 2017г сключи договор с МЗ по Методиката за субсидиране на лечебните заведения финансирането на УМБАЛ Русе АД от МЗ включва дейностите на ТЕЛК , Спешна помощ на пациенти, които са преминали през Спешно отделение, но не са имали индикации за хоспитализация и недоносени деца с увреждания в отделение по Микропедиатрия.

През 2015г УМБАЛ Русе АД се включи в „Национална програма за подобряване на майчиното и детско здраве 2014 -2020г“ срещу финансиране от МЗ. Дейностите които са включени са неонатален слухов

скрининг в родилната и неонатологичната структура с цел ранна диагностика и своевременно интервенция при деца с увреждания на слуха и разкриване на Здравно-консултативен център за майчино и детско здраве с цел подобряване на качеството и осигуряване на комплексно обслужване на бременни и деца. Дейността по програмата продължава и през 2017г.

През месец Януари 2017г УМБАЛ Русе АД подписа договор с МЗ за финансиране на втори етап от подмяната на площадковата водопроводна мрежа в двора на ЛЗ.

В отчетното полугодие приключи ремонта на Детско отделение финансиран по договор за дарение от семейство Каневи – Канада, което рефлектира върху приходите от финансираня през 2017г.

Финансовите приходи са 4 хил.лв. и са от лихви по свободни депозити, от временно свободни парични средства на дружеството.

Ръст се наблюдава и при разходите за дейността - с 159 хил.лв.

	30.06.2017г	30.06.2016г	изменение в хил.лв	изменение в %
Разходи за материали	4681	4450	231	145.28
Разходи за външни услуги	878	868	10	6.29
Разходи за персонала	7675	7655	20	12.58
Разходи за амортизации	859	941	-82	-51.57
Други разходи	138	158	-20	-12.58
<b>ОБЩО:</b>	<b>14231</b>	<b>14072</b>	<b>159</b>	<b>100.00</b>

Най-голямо е увеличението на Разходите за материали. През 2017г са с 231 хил.лв повече съпоставени с 2016г. Причина за това е увеличения разход за медицински консуматив със 158 хил. лв.

Очертава се тенденцията на нарастване разходите за резервни части и ремонти на медицинска апаратура поради физическото и морално и остаряване и невъзможността УМБАЛ Русе АД да прави съществени инвестиции за обновяването й.

Намалението на разходите за амортизации е в резултата на увеличение на напълно амортизираните активи.



Резултатът на лечебното заведение отразен в междинния финансов отчет към 30.06.2017г е **счетоводна загуба от 271 хил.лв.**

През първото полугодие на 2017г няма изменение в основния капитал на УМБАЛ Русе АД. Записания капитал е 24 345 260,00 лв., разпределени в 2 434 526 броя поименни акции, всяка по 10лв.

Към 30.06.2017г болницата няма привлечен капитал /заеми/ от финансови институции и юридически лица, както и сключени договори в качеството си на заемодател.

Наличните материални запаси към 30.06.2017г са в размер на 637 хил.лв. при 749 хил.лв. към 31.12.2016г. Лечебното заведение поддържа оптимална наличност на медикаменти и медицински консумативи, които да обезпечават нормалното протичане на медицинската дейност, а договореното отсрочено плащане в рамките на 60 дни не ангажира паричен поток към момента на доставянето им.

Разглеждайки баланса на лечебното заведение към 30.06.2017г се вижда незначително изменение на вземанията от клиенти. Най-голям е размера на вземанията от РЗОК в размер на 2 771 701.02 лв. и включват незаплатена наддмитна дейност 2015г и 2016г в размер на 792 246.00 лева. Всички останали вземания са с текущ характер.

Наличните парични средства към 30.06.2017г са 2179 хил.лв. и са с 58 хил.лв. по-малко от тези към 31.12.2016г – 2237 хил.лв. Тази наличност включва средствата от предоставена субсидия от МЗ за закупуване на апарати за асистирана вентилация. Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения. В предвид дела на приходите от РЗОК, ликвидността на дружеството е в пряка зависимост от навременното изплащане на средствата от РЗОК по закупената медицинска дейност.

Текущите задължения на УМБАЛ Русе АД към 30.06.2017г са 3717 хил.лв., при 3589 хил. лв. към 31.12.2016г или увеличение от 128 хил.лв. Задължението към доставчици е нараснало с 286 хил.лв.



	30.06.2017г	31.12.2016г
<b>Задължения към доставчици</b>	<b>2235</b>	<b>1949</b>
на консумативи	1192	949
на медикаменти	585	543
други доставчици	458	457
<b>в т.ч. просрочени</b>	<b>787</b>	<b>255</b>
на консумативи	489	249
на медикаменти	115	0
други доставчици	183	6

Задълженията към персонала и социално осигуряване произтичат от начислени, но неизплатени трудови възнаграждения и осигуровки към тях за месец Юни 2017г.

Данъчните задължения също са с текущ характер.

Основните финансови показатели за 2017г съпоставени с 2016г са както следва:

Финансово икономически показатели	2017г	2016г
Финансов резултат	(271)	(348)
Нетен размер на приходите от дейността	12755	12931
Собствен капитал	23587	23858
Пасиви	6385	6394
Обща сума на активите	29972	30252
Приходи	13960	13724
Разходи	14231	14072
Текущи активи	6111	6025
Текущи пасиви	3717	3589
Вземания	3048	2990
Парични средства	2179	2237
Рентабилност на приходите от продажби	-2.12%	-2.69%
Рентабилност на собствения капитал	-1.15%	-1.46%
Рентабилност на пасивите	-4.24%	-5.44%
Капиталитализация на активите	-0.90%	-1.15%
Коефициент на ефективност на разходите	0.981	0.975
Коефициент на ефективност на приходите	1.019	1.025
Коефициент на обща ликвидност	1.644	1.679
Коефициент на бърза ликвидност	1.406	1.456
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.586	0.623

Ликвидността е важен показател, който показва способността на дружеството да покрива текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

Представените показатели за ликвидност са без съществени изменения, което показва, че дружеството запазва възможността за покриване на текущите си задължения. УМБАЛ Русе АД разполага с достатъчно ликвидни средства, за да е в състояние да изпълнява своите финансови ангажименти.

Лечебното заведение няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания надхвърлящи 10% от собствения капитал.

От изложените данни се вижда, че въпреки отрицателния финансов резултат за първото полугодие на 2017г УМБАЛ Русе АД е в състояние да посреща своите задължения и да осигури нормалното си функциониране.

### **3. Реализирани инвестиции**

През 2017г бяха реализирани следните инвестиционни проекти:

- Закупена е Урологична Ендоскопска Система за Биполярна Резекция със собствени средства на „УМБАЛ-Русе“ АД за 34 хил.лв.;
- Закупена е и пусната в експлоатация професионална перална машина на нуждите на УМБАЛ Русе АД със собствени средства за 167 хил.лв.;
- Приключи ремонта на Детско отделение финансиран по договор за дарение от семейство Каневи – Канада.

### **4. Инвестиционна програма и насоки за развитие**

Инвестиционните намерения на дружеството към настоящия момент се определят от възможностите на финансиране със средства предоставени от МЗ като капиталови субсидии, дарения и собствени средства. Не предвиждаме осигуряване на финансиране от кредити от финансови институции през 2017г.



### Повишаване приходите на болницата от медицинска дейност:

1. Обновяване на медицинската апаратура чрез инвестиционния план – апарати за белодробна вентилация – преведени пари 200 хил.лв от МЗ, спряна процедура по обществена поръчка по разпореждане от МЗ;
  - апарати за хемодиализа – 10 броя – подадена заявка в МЗ;
  - закупуване на Урологична Ендоскопска Система за Биполярна Резекция - 34 хил.лв. – планирани собствени средства на „УМБАЛ-Русе“ АД;
  - доставена по проект апаратура в отделение по Неонатология – по проекти – 15 апарата;
  - започване на дейност по договор с НЗОК на Ангиографска система за ранна диагностика и инвазивно лечение на различни органи. Очакваме увеличение на приходите с около 200 000 лв. месечно;
2. Предоставяне на медицински услуги на други лечебни заведения.

### Повишаване приходите на болницата от немедицински дейности:

1. Продажба на неизползваеми и утежняващи активи на дружеството - ПИ с площ от 4146,00 кв.м. ведно със сграден фонд, представляващ бивш АГ-комплекс. Продажбата е съгласувана с МЗ, предстои свикване на ОСА и приемане на решение за продажба.
2. Отдаване под наем на неизползваеми обекти;
3. Предоставяне на услуги – пране на други дружества.
4. Развиване на дейност в създадения Център за професионално обучение.

**Цел:** Намаляване на престоя на болните в лечебното заведение, поради по-добрите методи за лечение. Увеличаване на прихода от високо платени клинични пътеки. Увеличаване на броя на преминалите пациенти за същия брой легла. Пряко увеличаване на приходите от високоспециализираната дейност. Намаляване на себестойността на медицинските услуги за лечебното заведение. Намаляване на разходите за неизползваеми активи.

**Използване на приходите:** Част от увеличени приходи по т.І следва да погасят неразплатените просрочени задължения, а друга част – да се реинвестират за апаратура, инфраструктура, възнаграждения на персонала и привличане на висококвалифицирани и хабилитирани специалисти.

### Намаляване на разходите

1. Реконструкция на Спешно отделение - по програма с бенифициент МЗ;
2. Ремонт на Детско отделение финансиран по договор за дарение от семейство Каневи – Канада;
3. Сключване договори за дарения на апаратура;
4. Организиране на дарителска кампания по инициатива на семейство Каневи;
5. Втори и трети етап от подмяна на площадкова водопроводна мрежа в двора на УМБАЛ Русе АД финансирана основно от Министерство на здравеопазването – 280 хил.лв.;
6. Прекратяване на икономически неизгодни и противоречащи на закона договори.

**Цел:** Ремонтите ще намалят разходите за поддръжка, ще повишат енергийната ефективност, ще намалят преките загуби. С даренията дружеството увеличава активите си без да прави разходи за това.

24 Юли 2017 год.  
гр. Русе

Изп. директор:  
Д-р Иван Стоянов

