



“КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР – ШУМЕН” ЕООД

Област Шумен , Община Шумен, град Шумен

Фирмено дело № 915 /10.10.2000 г. на ШОС

Регистрация в РЦЗ – Рег. № 2730334007

Седалище – Шумен

Адрес на управление – Шумен ул.”Васил Априлов”№63

ЕИК 127521758

Собственик на капитала Община Шумен

Дружеството се представлява от д-р Сотир Стоянов Караниколов

Оказва специализирана онкологична помощ на общините от

Област Шумен и Търговище с обща численост на населението

336 383 души

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за 2018 год.

във връзка с чл.39 от Закона за счетоводство

А.Преглед на дейността

Обем на медицинската дейност –предмет- Активно издирване, диагностика, лечение и периодично наблюдение на болни със злокачествени заболявания и преканцерози.

- Консултативно – диагностичен блок – диагностика, изследване и диспансерно наблюдение на онкологичните заболявания и преканцерози.

2017

	видове	Извършени
Прегледи за 2017 год.		28 205
Изследвания за 2017 год.		430 076
	Хистологични	12 659
	Клинични	331 368
	Рентгенови	5 021
	Ехографски	11 470
	Ендоскопски	517
	Радиоизотопни	65 798
	Мамографски	209
	КАТ	2 555

2018

	видове	Извършени
Прегледи за 2018год.		30 382
Изследвания за 2018 год.		383 558
	Хистологични и цитологични	11 937
	Клинични	343 938
	Рентгенови	5 129
	Ехографски	11 810

	Ендоскопски	579
	Радиоизотопни	6 723
	Мамографски	213
	КАТ	3 229
	ПЕТ СКЕН	375

- Стационарен блок – хирургично, химиотерапевтично, лъчетерапия, гинекологично отделения преминали през стационар съответно:

	План	Извършени
За 2017 год.	6 000 пациента	6 142 пациента
За 2018 год.	6 000 пациента	6 313 пациента

Количествени показатели за дейността на стационара 2018/2017г.

Показател	2017 г.	2018 г.
Преминали болни	6 142	6 313
Леглодни	54 393	54 264
Оборот легла	33,75	36,27
Среден престой	8,86	8,6

Състояния на дейността и основни рискове пред нея:

През 2016 г. "КОЦ-Шумен" въведе нови методи за диагностични изследвания в отделението по нуклеарна медицина -с апарат ПЕТ скен.Новият метод на изследване доведе и до увеличение на средствата получавани по договор с РЗОК Размерът на приходите от изследванията с ПЕТ/СКЕН.за 2018г. са в общ размер на 750 000лв.,като размерът на чистата печалба от едно изследване е в размер на 4%.Същевременно поради намаление на цената на едно изследване от 01.01.2019г. ,от страна на НЗОК, "КОЦ-Шумен"ЕООД прекрати договора за наем на апарата.

За да сме обективни при разглеждане на дружеството е необходимо да анализираме основните индикатори за състоянието в период 2012-2018г.,който е показан по долу в таблицата:

Анализ на текущите финансови резултати в периода 2012-2018г.

години	смет. загуба- в лв.	смет. печалба - в лв.	Дълготрайни активи(бал.с т-ст-в лв.	Амортизации-в-лв.	Приходи-в лв.	разходи(с изкл. на аморти-ята)-лв.	задължения	
							към доставчици -лв.	към банки-хил.лв.
2012	961 703			394 274	5 874 531			
2013	419 792		906 159	293 311	7 181 691		2 601 169	
2014		511 440		1 275 460	12 366 000	10 498	2 190 000	1 243
2015	273 106			1 575 858	14 104 000	12 670 000	3 013 000	1 098
2016	489 326		10 104 462	1 683 570	16 446 000	15 253 000	2 460 424	955
2017	496 879		9 399 978	1 639 106	17 956 000	16 814 000	1 761 522	1 010
2018		21 882	8 398 834	1 639 593	19 958 000	18 308 000	1 729 593	565
2019-прогноза				1 499 042	18 500 000	16 814 000	800 000	421
2020-прогноза				1 373 042	18 500 000	16 814 000	500 000	277
2021-прогноза				613 818	18 500 000	16 814 000	200 000	144

Изводи:

1. "КОЦ - Шумен"ЕООД е преодолял "стреса" в дейността си от високият размер на инвестициите и достигане на високо ниво на ефективност при пускане в експлоатация на изградените активи,с оглед осигуряване на бърза възвращаемост на средствата.Доказателство -за периода -прихода - разхода е около 1,1-1,2 млн в повече;
2. текущият финансов резултат е следствие от високият размер на амортизационните отчисления на апаратурата,придобита по Европейски проект,които са в годишен размер около 1,6 млн. лв.,като видимо все още маржът между приходите и другите разходи не може да елиминира напълно тази цифра,за да е възможно дружеството да формира текуща печалба.Вероятно това би се случило в следващите 1-2 години,според наши прогнози.
3. разширяването на дейността на дружеството и десеткратното увеличение на стойността на активите през анализирания период не доведе ежедневната дейност до ограничаване-поради високи разходи,свиване на персонал или увеличаване на задължения.В много случаи,това са рисковете на интензивното инвестиране на собствени и привлечени средства.Но дружеството създаде организация и успя да увеличи приходите и да държи под контрол разходите.
4. текущата загуба в периода е само малко по размер "ехо" на трудните решения при: - избор на апаратура,строителство за разполагането ѝ и въвеждане в експлоатация ;набиране на необходим персонал за работа ;управлениет на текущите дългове към доставчици и банки и т.н.
5. въпреки трудният и приключил вече инвестиционен период,в който дружеството е инвестирало -6 599 250 лв.собствени средства и 1300 000лв. банков заем (2012-2017г.) нито за момент не е било : -изправено пред фалит ;запориран банкови сметки или други съдебни битки срещу него.

Рисковете за предприятието са свързани преди всичко с факта, че 99% от приходите са от един източник-РЗОК. Дейността често пъти е лимитирана, като ежегодно договора се подписва в средата на годината и влиза в сила със задна дата. Непрекъснато се повишават нормативните изисквания, но не и единичната цена на медицинската услуга.

Б. Анализ на финансова и нефинансова информация

Приходи	2017 г. в хил. лева	2018 г. в хил. лева
Приходи от РЗОК	17 455	19 120
Платени медицински услуги от граждани и фирми	281	256
Други услуги	-	0
Финансиране за ДМА и текуща дейност	146	157
финансови приходи	-	0
Други приходи	72	424
ОБЩО:	17 954	19 957

Разходи	2017 г. в хил. лева	2018 г. в хил. лева
Заплати	4 830	5 611
Осигуровки	820	954
Материални разходи, външни услуги, други разходи /без амортизации/	11 076	11 686
Амортизации	1 639	1 628
финансови разходи	88	57
ОБЩО:	18 453	19 936

Новопридобити активи за 2018 год.	
<i>/по видове/ - лв.</i>	
	Сума в лева
Апаратура, мед. Оборудване и инструментариум	511 412
Компютърна техника и софтуер	48 144
Строително-ремонтни дейности/поддръжка база и завършване и въвеждане в експлоатация на IV етап (последен) от строителство на СГРАДА "Лъчетерапия" - IV етаж/	
Обзавеждане	89 941
Други	-
ОБЩО:	649 497

	Сума в лева
Неразплатени разходи към доставчици 2017 г.	1 762
В т.ч. просрочени	128
Неразплатени разходи 2018 г.	1 730
В т.ч. просрочени	5

Квалификация на персонала

2018г.

	Сума в лева
Квалификация на персонала- общо	6 547 лв
Участие в курсове и специализации	6 547 лв
Научно-практическа конференция	0 лв
Брой персонал-заети бройки по щат	256

(хил.лв.)

	Показатели:	2017	2018	2018/2017	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	-497	22	-519	2359.1%
2	Нетни приходи от продажби	17691	19376	-1685	-8.7%
3	Общо приходи от оперативна дейност	17956	19958	-2002	-10.0%
4	Общо приходи	17956	19958	-2002	-10.0%
5	Общо разходи за оперативна дейност	18365	19879	-1514	-7.6%
6	Общо разходи	18453	19936	-1483	-7.4%
7	Собствен капитал	5547	5569	-22	-0.4%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	3639	2989	650	21.7%
9	Обща сума на активите	12283	11652	631	5.4%
10	Краткотрайни активи.	2828	3205	-377	-11.8%
11	Краткосрочни задължения	2773	2567	206	8.0%
12	Краткосрочни вземания	2479	2640	-161	-6.1%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0.0%
14	Парични средства	106	297	-191	-64.3%
15	Материални запаси	243	268	-25	-9.3%
16	Дългосрочни задължения	866	422	444	105.2%
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	-0.0281	0.0011	-0.0292	2574.3%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал	-0.0896	0.0040	-0.0935	2368.1%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите	-0.1366	0.0074	-0.1439	1955.6%
20	Коеф. на капитализация на активите	-0.0405	0.0019	-0.0424	2243.0%
21	Коеф. на ефективност на разходите	0.9731	1.0011	-0.0280	-2.8%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност	0.9777	1.0040	-0.0262	-2.6%
23	Коеф. на обща ликвидност	1.0198	1.2485	-0.2287	-18.3%
24	Коеф. на бърза ликвидност	0.9322	1.1441	-0.2119	-18.5%

25	Коеф. на незабавна ликвидност	0.0382	0.1157	-0.0775	-67.0%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност	0.0382	0.1157	-0.0775	-67.0%
27	Коеф. на финансова автономност	1.5243	1.8632	-0.3388	-18.2%
28	Коеф. на платежоспособност	3.3754	3.8983	-0.5229	-13.4%

В. След датата на съставяне на ГФО не са настъпили важни събития, които да предизвикват промени в дейността или да застрашават бъдещото развитие на предприятието

Г. Бъдещото развитие на предприятието се очаква да бъде без промени.

Д. Онкологичният център е акредитиран със Заповед № РД-17-34/08.02.2019г. за извършване на специализации в лъчелечението и медицинска онкология, като към 31.12.2018г. има 3-ма лекари. За 2018г. има ли заповед, и ако има да се впише

Е. Предприятието няма разкрити клонове в страната и чужбина.

Ж. Предприятието не използва финансови инструменти.

ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ОПРЕДЕЛЕНА С НАРЕДБА

1. Информация за сключени съществени сделки - НЯМА СКЛЮЧЕНИ .

2. Информация относно сделките, сключени между дружеството и свързани лица, през отчетния период, предложени за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които дружеството или негово дъщерно дружество е страна - **НЯМА СКЛЮЧЕНИ**

3. Информация за събития и показатели с необичаен за дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година - **НЯМА ТАКИВА СЪБИТИЯ**

4. Информация за сделки, водени извънбалансово - **НЯМА СДЕЛКИ ВОДЕНИ ИЗВЪН БАЛАНСОВО СЪС СЪЩЕСТВЕНА ЗНАЧЕНИЕ ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИН. СЪСТОЯНИЕ**

5. Информация за дялови участия на дружеството, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране - **"КОЦ-ШУМЕН ПРИТЕЖАВА 100% ОТ ДЯЛОВЕТЕ В "МЦ-онкология".**

6. Информация относно сключените от дружеството, от негово дъщерно дружество, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения - **КОЦ Шумен има задължения към финансови предприятия - в размер на 565 хил.лв. - ИНТЕРНЕТЪНЪЛ АСЕТ БАНК-кл. Шумен;, срок за погасяване- 01.11.2022 . Дъщерното дружество няма получени заеми.**

7. Информация относно сключените от дружеството, от негово дъщерно дружество, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица - **няма такива.**

8. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с

посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които дружеството, е предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им- дружеството обслужва кредитните си задължения в срок.

9 Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения--дружеството няма нереализирани или забавени за реализация инвестиционни намерения.

10 Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление -няма промени

11. Информация за основните характеристики на прилаганите от дружеството, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове-утвърдените основни характеристики в ЗФУК утвърдени с вътрешна заповед.

12. Информация за промените в управителните органи през отчетната финансова година- няма промени

13. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните органи за отчетната финансова година, изплатени от дружеството и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на дружеството, или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) получени суми и непарични възнаграждения - 86 х.лв.

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент - не

в) сума, дължима дружеството, или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения - не

14. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал - няма такива.

15. Данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция -управител -Сотир Стоянов Караниколов -тел.0888266356;гр.Шумен-ул."Васил Априлов"63

16. Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци на финансовият инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна на финансовият инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

През последните години в страната сериозно влияние оказва световната финансова и кредитна криза, която постепенно ескалира и на практика прерасна във всеобхватна пазарна криза. Тя дава своите отражения във всички сектори и отрасли, чрез забавяне на икономическия растеж, намаляване на приходите и сериозни проблеми в ликвидността. Това създава предпоставки дружеството да продължи своята дейност в една трудна икономическа обстановка. Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му.

От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на продукцията на дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят

адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

16.1. Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, доколкото сделките на дружеството обичайно са деноминирани в български лева. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута или от еврото.

16.2. Лихвен риск

Към датата на баланса дружеството няма краткосрочни или дългосрочни банкови кредити, както и договори за финансов лизинг, които биха предизвикали възникване на лихвен риск.

16.3. Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск, защото неговите приходи са основно от Националната здравноосигурителна каса, като цените на услугите са регламентирани в Националния рамков договор.

16.4. Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

16.5. Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативна ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвидан запас парични средства и добра способност за финансиране на дейността си

20.03.2019г.
гр. Шумен

Управител:
д-р Сотир Карапиколов/

