



КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2016г.



2017 година



Годишният доклад за дейността на МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски“ АД, гр. Кърджали за 2016 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството. Предприятието не е изготвило и представило Декларация за корпоративно управление съгласно изискванията на чл.100 ал.8 включително описание на вътрешната контролна система и управление на риска, свързан с финансовото отчитане, като част от доклада за дейността (чл.100н ал.7 т.1), като се позовава на база изразеното правно становище на КФН относно приложението на чл.100н ал.7и 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа. Предприятието е съобразило съдържанието на доклада за дейността си съобразно Приложение № 10 на Наредба № 2 /2003г.

град Кърджали

Изп. директор:
(Доц.д-р Тодор Черкезов, дм)

Годишният консолидиран доклад за дейността на икономическата група на МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски“ АД, гр.Кърджал за 2016 г. е обсъден, коригиран и приет от Съвета на директорите на свое заседание, проведено на 21 март 2017 г. и отразено в протокол № 6 / 2017 г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК BG108501669

Фирма: МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски“ АД
Седалище: гр. Кърджали
Адрес на управление: гр. Кърджали
Предмет на дейност: хуманно здравеопазване
Собственост: Дружеството е:
91,99 % - държавна собственост;
8,01 % - общинска собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 7 014 хил.лв., разпределен в 701 437 бр. акции с номинална стойност 10 лв. всяка една.

Акционери:	Участие в капитала:
Държавата	91,99 %
Община Ардино	0,70 %
Община Джебел	0,44 %
Община Кирково	1,29 %
Община Крумовград	1,21 %
Община Кърджали	3,06 %
Община Момчилград	0,81 %
Община Черноочене	0,47 %
Общо:	100.00%

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

• **Съвет на директорите**

Председател: Фейзи Якуб Бекир;
Зам.председател: Спас Тянков Пасев;
Членове: Катя Костадинова Паракозова;
Дора Георгиева Василева;
и се представлява от Тодор Димитров Черкезов - Изп.директор

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността:

МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски“ АД № МБ-165/30.12.2016г

Клонове (чл. 39, т.7 от ЗС):

Дружеството няма регистрирани клонове.

Свързани лица: Икономическата група включва:

Дружеството майка: МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски“ АД – с предмет на дейността на дружеството е осъществяване на болнична помощ.

И следните дъщерни предприятия:

МЦ „Авицена“ ЕООД – 100 % - с предмет на дейност – специализирана извънболнична медицинска помощ.

Хоспис „Добролюбие“ ЕООД – 100 % - с предмет на дейност - палиативни грижи, професионални здравни грижи и рехабилитация, емоционална и духовна подкрепа.

II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл.39, т.1 от ЗС)

МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски“ АД – град Кърджали, заедно с дъщерните дружества, функционира като мултикомплекс, предлагащ широка гама от медицински дейности, удовлетворяваща потребностите на населението в Кърджалийска област.

Реализираните приходи по видове стоки/ продукти / услуги от дейността за 2016 г. и тяхното изменение спрямо 2015 г. са както следва:

(хил.лв.)

Реализирани приходи от продажби			
по видове стоки/ продукти/услуги	2016	2015	изменение %
Нетни приходи от продажби	18314	17129	107%
други приходи	1223	1638	75%
Общо приходи от продажби	19537	18767	104%



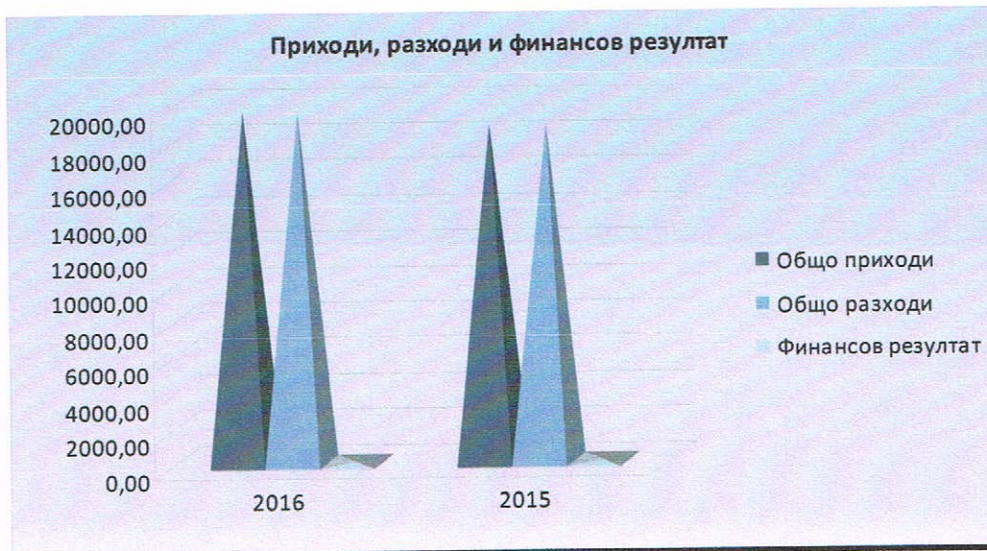
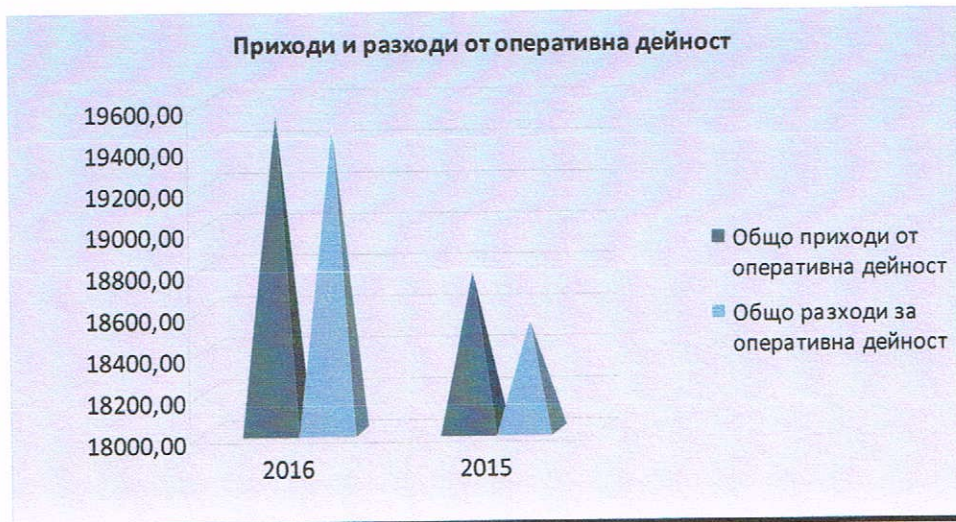
III. АНАЛИЗ на ФИНАНСОВИ и НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗС)

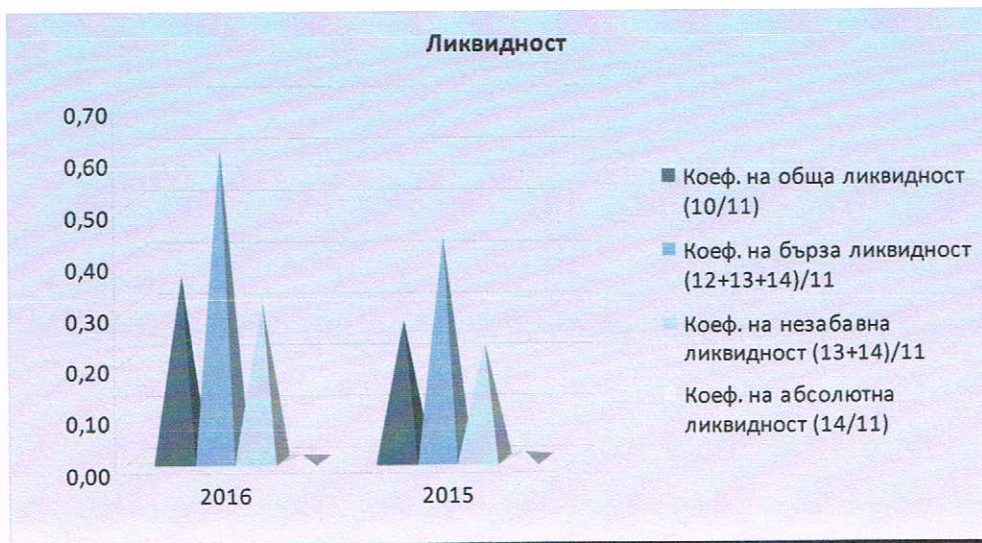
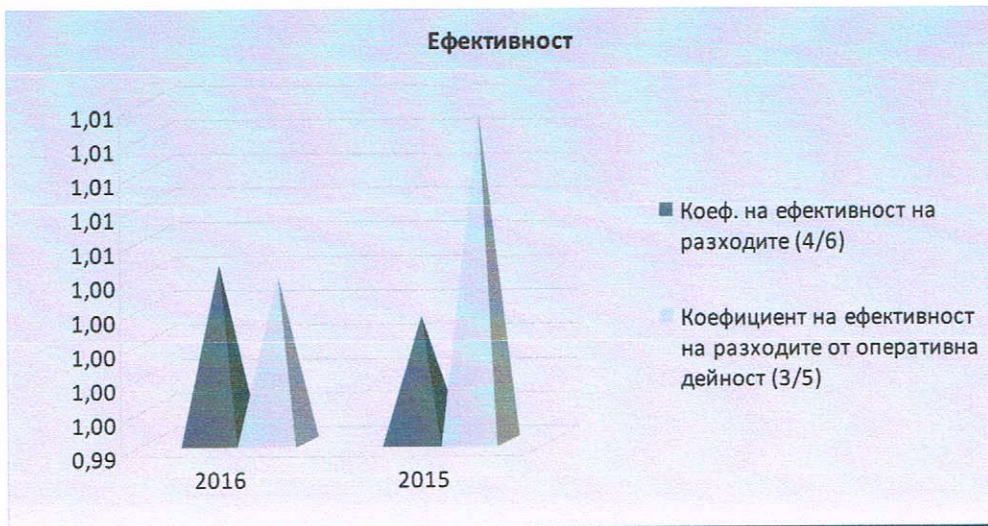
✓ Финансови показатели

Постигнатите от икономическата група **финансови показатели** за 2016 г. спрямо 2015 г. са както следва:

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2016	2015	2016/2015	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	15	24	-9	-37,5%
2	Нетни приходи от продажби	18314	17129	1185	6,9%
3	Общо приходи от оперативна дейност	19537	18767	770	4,1%
4	Общо приходи	19537	18767	770	4,1%
5	Общо разходи за оперативна дейност	19466	18523	943	5,1%
6	Общо разходи	19522	18743	709	3,8%
7	Собствен капитал	14089	11180	2909	26,0%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	10252	10926	-674	-6,2%
9	Обща сума на активите	24341	22106	2235	10,1%
10	Краткотрайни активи	2586	1871	715	38,2%
11	Краткосрочни задължения	7225	6880	345	5,0%
12	Краткосрочни вземания	2148	1430	718	50,2%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	2148	1430	718	50,2%
14	Парични средства	68	108	-40	-37,0%
15	Материални запаси	326	280	46	16,4%
16	Дългосрочни задължения	1698	2258	-560	-24,8%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,0008	0,0014	-0,0006	-41,5%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,0021	0,0058	-0,0037	-63,3%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,0015	0,0022	-0,0007	-33,4%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,0006	0,0011	-0,0005	-43,2%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,0044	1,0013	0,0031	0,3%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,0036	1,0132	-0,0095	-0,9%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	0,3579	0,2719	0,0860	31,6%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0,6040	0,4314	0,1726	40,0%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0,3067	0,2235	0,0832	37,2%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0,0094	0,0157	-0,0063	-40,0%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	1,3743	1,0232	0,3510	34,3%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	2,3743	2,0232	0,3510	17,3%

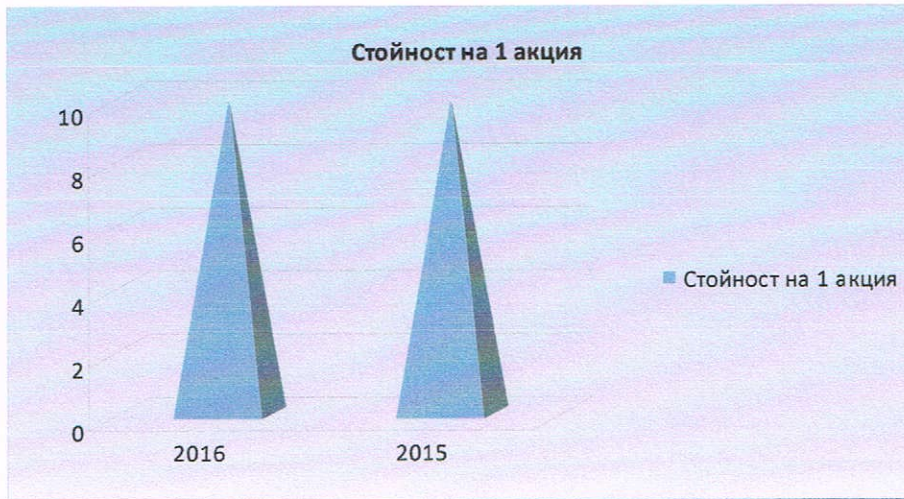




Стойността на икономическата група за 2016 г. спрямо 2015 г. е както следва

(лева)

	2016	2015
Стойност на 100% от собствения капитал	7 014 370	4 118 930
Брой акции	701 437	411 893
Стойност на 1 акция	10,00	10,00



✓ Нефинансови показатели

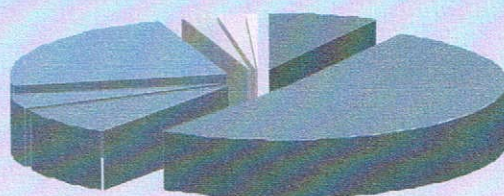
➤ Численост и структура на персонала:

Структура на персонала по категории

(брой)

Категория	2016	2015
Общо, в т.ч.	640	631
Ръководители	54	56
Специалисти	330	316
Техници и приложни специалисти	54	66
Помощен административен персонал	22	23
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	148	148
Квалифицирани работници в селското, горското, ловното и рибното стопанство	0	0
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	15	5
Машинни оператори и монтажници	11	12
Професии, неизискващи специална квалификация	6	5

Разпределение на персонала по категории за 2016г.



- Ръководители
- Специалисти
- Техници и приложни специалисти
- Помощен административен персонал
- Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната
- Квалифицирани работници в селското, горското, ловното и рибното стопанство
- Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии
- Машинни оператори и монтажници
- Професии, неизискващи специална квалификация

➤ **Производителност на труда:**

IV. СКЛЮЧЕНИ от МБАЛ „Д-Р АТАНАС ДАФОВСКИ“ АД, ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ в качеството на заемополучатели (съгл. т. 8 от Приложение № 10)

Дългосрочните задължения на икономическата група са свързани с обслужване на кредит предоставен през 2008 година в размер на 3 000 000 евро.

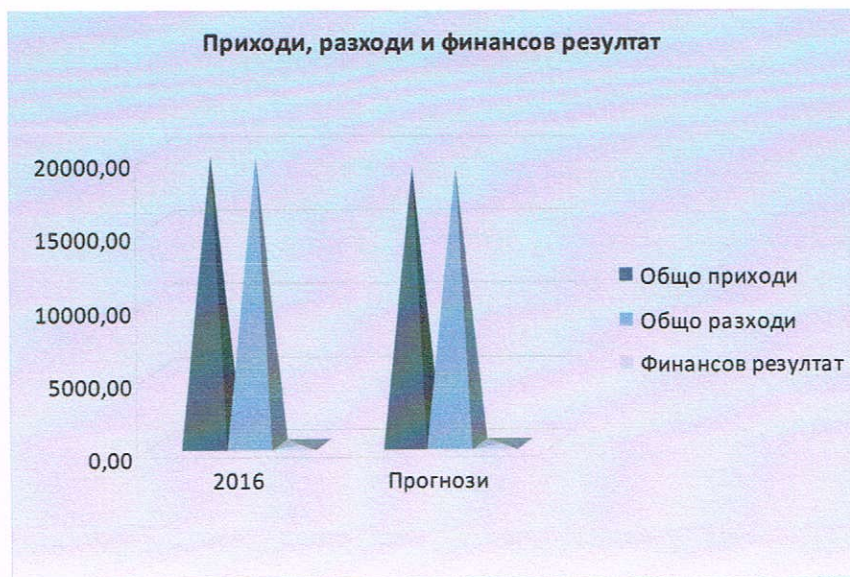
Договорът за кредит е с цел изпълнение на енергоспестяващи мерки. Лихвеният % е плаващ на база EURIBOR, което води до определени рискове .

През 2016 година, дружеството си обслужваше кредита съгласно погасителния план в срок.

V. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ (съгл. т. 11 от Приложение № 10)

(хил.лв.)

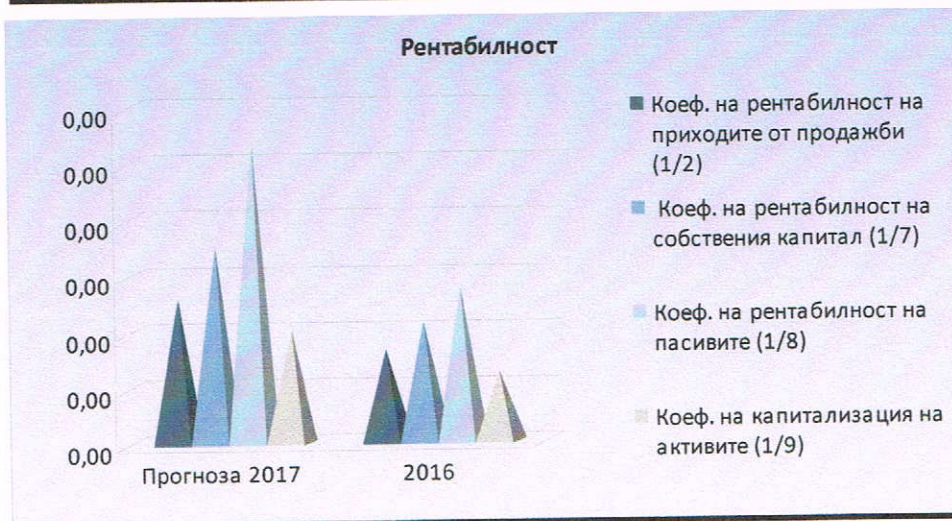
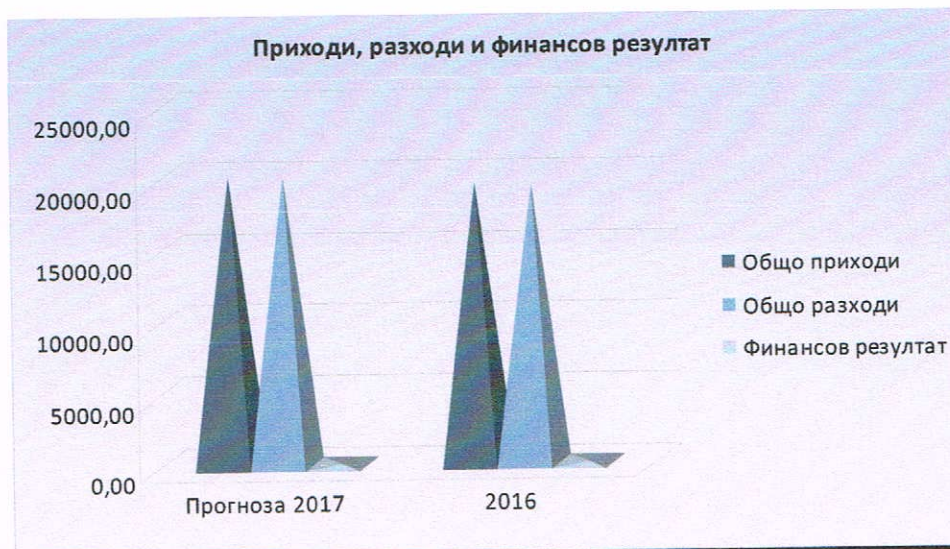
N:	Показатели:	2016	Прогнози	Съотношение	
		година		стойност	процент
1	Общо приходи	19522	18743	779	4,2%
6	Общо разходи	19537	18767	770	4,1%
7	Финансов резултат	15	24	-9	-37,5%

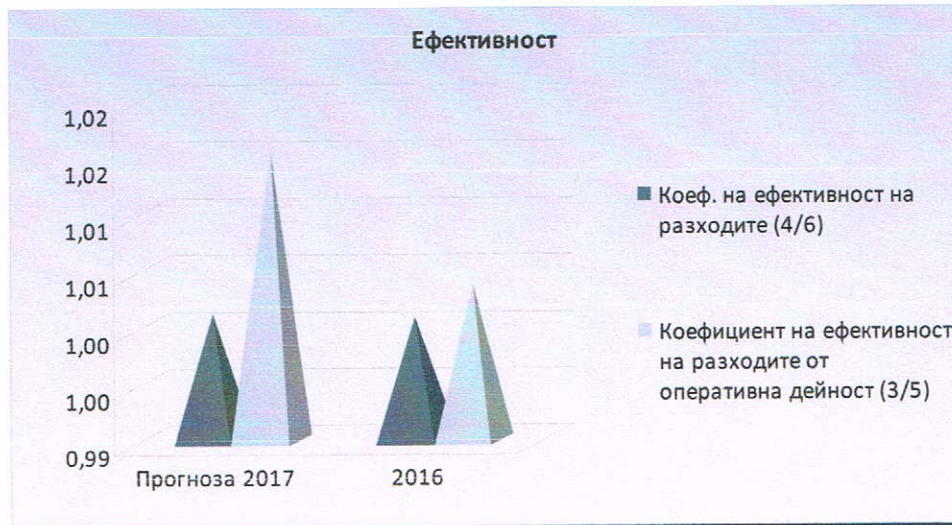


➤ Прогнозни финансови резултати

(хил.лв.)

N:	Показатели:	Прогноза 2017	2016	Прогноза 2017/2016	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	25	15	10	66,7%
2	Нетни приходи от продажби	19375	18314	1061	5,8%
3	Общо приходи от оперативна дейност	20158	19537	621	3,2%
4	Общо приходи	20158	19537	621	3,2%
5	Общо разходи за оперативна дейност	19854	19466	388	2,0%
6	Общо разходи	20133	19522	611	3,1%
7	Собствен капитал	14326	14089	237	1,7%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	9432	10926	-1494	-13,7%
9	Обща сума на активите	24850	24341	509	2,1%
10	Краткотрайни активи	2854	2586	268	10,4%
11	Краткосрочни задължения	6482	7225	-743	-10,3%
12	Краткосрочни вземания	2854	2148	706	32,9%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	2854	2148	706	32,9%
14	Парични средства	90	68	22	32,4%
15	Материални запаси	280	326	-46	-14,1%
16	Дългосрочни задължения	2785	1698	1087	64,0%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,0013	0,0008	0,0005	57,5%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,0017	0,0011	0,0007	63,9%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,0027	0,0014	0,0013	93,1%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,0010	0,0006	0,0004	63,3%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,0012	1,0008	0,0005	0,0%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,0153	1,0036	0,0117	1,2%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	0,4403	0,3579	0,0824	23,0%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0,8945	0,6040	0,2905	48,1%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0,4542	0,3067	0,1475	48,1%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0,0139	0,0094	0,0045	47,5%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	1,5189	1,2895	0,2294	17,8%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	2,6346	2,2278	0,4068	18,3%





VI. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл.39, т.8 от ЗС и т. 12 от Приложение № 10)

- Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски“ АД касае способността му да:
 - изпълнява задълженията си навременно;
 - реализира добра събираемост на вземанията;
 - генерира приходи, а оттам и печалба;
 - финансира приоритетно ключови инвестиционни проекти;
 - анализ на текущото състояние.
 - анализ на медицинските показатели.
 - анализ на финансово-икономическите показатели.
 - анализ на задълженията на лечебното заведение.
 - анализ на просрочени задължения.

➤ **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски” АД отчита влиянието на ключови фактори като:**

- междуфирмените вземания и задължения;
- събираемост на вземанията;
- ценова политика;
- търговска политика;
- политиката на хеджиране;
- данъчна политика и ползването на данъчни облекчения;
- плащане на санкции;
- технологичната обезпеченост на дружеството;
- стимулиране и регулиране на производството и потреблението;
- пазари за реализация на произведената продукция / предлаганите услуги;
- конкурентоспособността на дружеството;
- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
- държавни субсидии за подпомагане на дейността;
- развитие на международните отношения.

➤ **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски” АД включва следните принципи:**

- стриктно спазване на действащото законодателство;
- мониторинг на ключови финансови показатели;
- обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
- своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
- ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
- управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
- финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.

VII. ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА (съгл. т. 15 от Приложение № 10)

На основание чл. 2 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност в икономическата група МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски” АД има разработена и функционираща система за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури с цел да се постигне разумна увереност, че целите на дружеството са постигнати чрез:

1. съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
2. надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
3. икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
4. опазване на активите и информацията.

VIII. ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ (съгл. т. 16 от Приложение № 10)

През отчетната 2016г. в управителните и надзорните органи на МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски” АД не са настъпили промени.

IX. РАЗМЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ (съгл. чл. 247д, т.1 от ТЗ и т. 17 от Приложение № 10)

- *Информация за получените възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи на МБАЛ „Д-р Атанас Дафовски“ АД:*

✓ **Съвет на директорите:**

<i>Получател</i>	<i>Сума в лева</i>
Председател: Фейзи Бекир	0
Зам. Председател: Д-р Спас Пасев	21 934
Изп.директор: Доц.д-р Тодор Черкезов,дм	44 588
Членове: Катя Паракозова	0
Дора Василева	0

X. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА ИКОНОМИЧЕСКАТА ГРУПА МБАЛ „Д-Р АТАНАС САФОВСКИ“ АД (съгл. чл. 39, т.4 от ЗС и чл. 247, ал. 3 от ТЗ)

В този раздел са представени конкретни предстоящи действия за подобрене на дейността на икономическата група в следните категории – общо управление, управление на отделенията, маркетинг и реклама, съпътстващи и спогателни дейности (подредени по приоритети).

1. Управление на икономическата група :

- Здравно неосигурените лица да бъдат мотивирани да се осигурят по време на болничния престой, както и при всяко посещение при лекар, а когато това е невъзможно – да заплащат направените разходи, освен в случаите на оказана спешна животоспасяваща помощ.
- Планиране и изпълнение на целенасочени действия за увеличаване приходите на икономическата група в следните категории:
 - Привличане на нови здравноосигурени пациенти чрез увеличаване на обхвата на услугите, подходящи рекламни дейности;
 - Увеличаване на приходите от платени медицински услуги, включително активизиране на контактите с частните здравноосигурителни фондове;
 - Увеличаване на приходите от наеми;
 - Стимулиране на дарители и спонсори;
 - Разработване и изпълнение на проекти с финансиране от програмите на ЕС.

2. Маркетингова дейност и реклама

Маркетинговата дейност в този случай е разгледана като процес на целенасочени усилия за събиране на надеждни данни за пазара на услугите, които предоставя лечебното заведение, формулирането на потребителски профили на пациентите, разработване на нови услуги за удовлетворяване на несрещнати здравни нужди, навлизане на нови пазарни ниши, разширяване на промоцията към пациенти и лекари.

- Въвеждане в практиката на маркетингов подход за определяне на възможностите за развитие (в съответствие и с бизнес плана) – ежегодно разработване и актуализиране на маркетингови планове за различните категории услуги в портфолиото на икономическата група;
- Съобразяване на годишните планове и бюджети с резултатите от маркетинговите анализи.

3. Оптимизиране на спомагателните и съпътстващите дейности

1. Подобряване на нивото на управление на ресурсите, чрез – оптимизиране на структурата и числеността на персонала (най-вече административен, технически, помощен); стриктен контрол върху разходите по отношение на ефективност и целесъобразност;
2. Ще се потърсят възможности за аутсорсване на част от спомагателните дейности;