

МБАЛ „БУРГАС” АД
гр. БУРГАС

Междинен консолидиран доклад за дейността

на МБАЛ „БУРГАС” АД
гр. БУРГАС
за периода 01.01.2016г.-30.06.2016г.

1. Развитие на дейността и състоянието на групата на МБАЛ „БУРГАС” АД за периода 01.01.2016г. – 30.06.2016г.

През периода 01.01.2016г. – 30.06.2016г. дейността на Групата е болнично лечение и доболнична помощ.

През отчетния период Групата осъществява своята дейност на територията на района на болницата.

Финансовото състояние на групата в началото и края на отчетния период е задоволително.

КАПИТАЛ И АКТИВИ

Общата сума на актива на групата към 30.06.2016 година е 27 023 в., формирана от:

- собствен капитал 7 310 х.лв.
- привлечен капитал 19 713 х. лв.

В състава на собствения капитал на групата освен регистрирания основен капитал в размер на 12 428 х. лв. са включени и:

- Резерв от последващи оценки на ДМА в размер на 4 660 х. лв.
- Други резерви в размер на 571 х. лв.,
- Общи резерви в размер на 24 х. лв.
- Загубата от 9 330 х.лв. от предходни отчетни периоди;
- Резултат за отчетната година - загуба 1 043 х.лв.;

Привлечения капитал на групата е формиран от :

а) дългосрочни задължения, формиран от:

- Получени финансираня и приходи за бъдещи периоди 2 109 х.лв.
- Провизии за обезщетения при пенсиониране 660 х.лв.
- Задължения по финансов лизинг 12 х.лв.
- Финансиране от МЗ за инвестиции 663 х.лв.

б) текущи задължения :

- Доставчици 13 538 х.лв.
- Персонал 1 078 х.лв.

- Осигурителни предприятия	380 х.лв.
- Данъчни задължения	455 х.лв.
- Други	757 х.лв.
- Приходи за бъдещи периоди и финансираня	61 х.лв.

Общо привлечен капитал в размер на 19 713 х.лв.

Активите по баланса са формирани както следва:

- нетекущи активи	22 583 х. лв.
- текущи активи	4 440 х. лв.
в т.ч. материални запаси	845 х. лв.
вземания	3 183 х. лв.
парични средства	105 х. лв.
предплатени разходи	307 х. лв.

ФИНАНСОВО - ИКОНОМИЧЕСКА И СТОПАНСКА ДЕЙНОСТ

1. През периода групата е реализирала приходи в размер общо на 28 167 х.лв., разпределени както следва:

- приходи от продажба на услуги	12 520 х.лв.
- други приходи	488 х.лв.
- приходи от финансиране за дейността	629 х.лв.
- финансови приходи	0 х.лв.

През периода групата е направила следните разходи:

- за материали	4 347 х.лв.
- за външни услуги	1 322 х.лв.
- за амортизации	835 х.лв.
- за персонала	7 942 х.лв.
- разходи за провизии и обезценки	0 х.лв.
- за други разходи	171 х.лв.
- отчетна стойност на продадените активи	56 х.лв.
- финансови разходи	7 х.лв.
- разходи за данък върху печалбата	0 х. лв.

При съпоставката на приходите и разходите се формира финансов резултат за периода – загуба 1 043 х. лв.

Дейността на групата е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди предоставяни на клиенти.

Риск от курсови разлики - Дейността на групата се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на пряк риск от разлики от промени във валутните курсове.

Лихви по търговски и банкови кредити - За текущата си дейност групата не използва банкови кредити.

Медикаменти и консумативи се получават при условията на отсрочено плащане без да се дължат лихви. Групата плаща лихви предимно при просрочие на текущи плащания. Годишната лихва по тези плащания варира в рамките на 10 - 11 %. Ползваните търговски кредити не се обезпечават.

Кредитни рискове - Групата предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти от една седмица до 60 дни. От своя страна групата ползва кредитни периоди в рамките на различни периоди, предоставени му от неговите доставчици.

Ликвидност - Групата поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

2. Съществени събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

След датата на изготвянето на финансовия отчет не са настъпили събития, имащи съществено отношение към имуществото и финансовото състояние на групата към 30.06.2016 година, както и съществени некоригиращи събития. Подробно оповестяване на очакваните изходи от съдебни спорове е направено в индивидуалния доклад за дейността на МБАЛ Бургас АД.

3. Предвиждано развитие - групата ще запази без съществена промяна мащаба и характера на дейността си.

4. Дейност в областта на научните изследвания и проучвания - през периода характера на дейността на групата не изисква провеждане на научни изследвания и проучвания.

5. Значителни промени в състава на групата през отчетния период - няма такива.

6. Използвани финансови инструменти - характера на дейността на групата не предполага използването на финансови инструменти

7. Брой и номинална стойност на акции на предприятието майка, притежавани от него, от негово дъщерно предприятие или лице, което действа от свое име, но за сметка на тези предприятия - няма такива.

8. Развитие на персонала

Средната численост на персонала в групата за периода 01.01.2016-30.06.2016г. е 1 030 човека.

Структурата на персонала (средно списъчен брой) съгласно националната класификация на професиите е както следва:

- ръководни служители	61 бр.
- аналитични специалисти	610 бр.
- техници и приложни специалисти	67 бр.
- помощен административен персонал	20 бр.

- персонал зает с услуги за населението	239 бр.
- квалифицирани работници	1 бр.
- машинни оператори и монтажници	23 бр.
- професии, неизискващи специална квалификация	9 бр.

Работните заплати са изплащани в срокове, няма забавяния на същите, няма неизплатени просрочени задължения към персонала.

Други подробни оповестявания са направени в индивидуалния доклад за дейността за периода 01.01.2016-30.06.2016г. на МБАЛ Бургас АД.

9. Показатели за финансовото състояние на дружеството за периода 01.01.2016г.-30.06.2016г.:

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ (съотношение на финансов резултат към нетен размер на приходите от продажби)	- 0.08
2. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (съотношение между финансов резултат и собствен капитал)	- 0.14
3. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПАСИВИТЕ (съотношение на финансов резултат и пасивите)	- 0.05
4. КОЕФИЦИЕНТ НА КАПИТАЛИЗАЦИЯ НА АКТИВИТЕ (съотношение между финансов резултат и сума на реалните активи)	- 0.04

II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ (съотношение между приходи и разходи)	0,93
2. КОЕФИЦИЕНТ НА ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ (съотношение между разходи и приходи)	1,08

III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА ОБЩА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между краткотрайни активи и краткосрочни задължения)	0.25
2. КОЕФИЦИЕНТ НА БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между краткосрочни вземания+ краткосрочни инвестиции+ парични средства и текущи задължения)	0.20
3. КОЕФИЦИЕНТ НА НЕЗАБАВНА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между парични средства+краткосрочни вземания и текущи задължения)	0.20
4. КОЕФИЦИЕНТ НА АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между парични средства и текущи задължения)	0.01

IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНSOVA АВТОНОМНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ (съотношение между собствен капитал и пасиви)	0.37
2. КОЕФИЦИЕНТ НА ЗАДЪЛЖНЯЛОСТ (съотношение между пасиви и собствен капитал)	2.70

V ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ

1. ВРЕМЕТРАЕНЕ НА ЕДИН ОБОРОТ В ДНИ	22.53
(съотношение между средна наличност на материалните запаси *360 и нетен размер на приходите от продажби)	
2. БРОЙ НА ОБОРОТИТЕ	15.97
(съотношение между нетен размер на приходите от продажби и средна наличност на материалните запаси)	
3. ЗАЕТОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ	0.06
(съотношение между средна наличност на материалните запаси и нетен размер на приходите от продажби)	

15.08.2016 година
гр. Бургас

Представяващ:

