

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на "Първа МБАЛ – София» ЕАД към 30.06.2016 година
към консолидирания финансов отчет

I. ПРАВЕН СТАТУТ И ОРГАНИЗАЦИЯ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството е регистрирано с решение на Софийски градски съд – фирмено отделение от 2001 година по фирмено дело № 1861/2001 година, като акционерно дружество с фирма «Първа многопрофилна болница за активно лечение - София» ЕАД.

На основание чл. 261 от Търговския закон е извършено сливане на «Специализирана болница за долекуване, продължително лечение и рехабилитация – Драгалевци» ЕООД в «Първа многопрофилна болница за активно лечение – София» ЕАД.

Дружеството е вписано в търговския регистър на Софийски градски съд – фирмено отделение, том 676, партида N 60418, страница 167.

Предмет на дейност - осъществяване на болнична помощ.

Дружеството е със седалище град София с и адрес на управление град София, район Средец, бул. "Патриарх Евтимий" № 37 и акционерен капитал в размер на 2 895 000 лева.

Балансово отразеният капитал към 30.06.2016 година съответства на вписания.

Към 30.06.2016 година, капитала на дружеството е с едноличен собственик:

- Столична община – 100 % или 2 895 000 /един милион деветстотин двадесет и четир хиляди / лева.

Дружеството е с БУЛСТАТ 000689015.

Органи на Дружеството са Общото събрание на акционерите и Съвет на директорите.

Към 30.06.2016г. Съветът на директорите е в състав:

Иля Иванов Генов	- ЕГН 5104186642 - Председател;
Александрина Петрова Петрова-Перчева	- ЕГН 6302036257;
Цветомир Иванов Димитров	- ЕГН 6902261584 - Изпълнителен директор.

Главен счетоводител и съставител на финансовия отчет на «Първа МБАЛ - София» ЕАД към 30.06.2016г. е Мирослав Николов Василев.

Представителство на Дружеството се осъществява от Изпълнителния директор.

Дружеството не притежава акции, има участие в търговско дружество като едноличен собственик на капитала на ДКЦ «Първа градска болница» ЕООД в размер на 5 000 лева, няма разкрити представителства и клонове.

II. ОСНОВНА ДЕЙНОСТ

Основна цел на дружеството е подобряване здравния статус на населението, оказване на качествени медицински услуги, прилагане на нови методи и алгоритми за лечение, както и подобряване битовите условия за пребиваващите в болницата.

III. ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

Към 30.06.2016г. общата численост на персонала, с който дружеството осъществява цялостната дейност е 616.0 щатни бройки, разпределени по категории както следва:

- висш медицински персонал – 180.0 щ. бр.;
- висш немедицински персонал – 26,0 щ. бр.;
- фармацевти – 5 щ. бр.;
- полувисш и среден медицински персонал – 243.5 щ. бр.;
- друг персонал – 161.5 щ. бр.

В Дружеството има сключен колективен трудов договор от 13.10.2012 година. Договорът е сключен с КНСБ и АДС. В него са уредени условията за постъпване на работа и трудовата заетост, работно време, почивки, отпуски, работната заплата, квалификацията на персонала, условия и охрана на труда, средства за социално подпомагане.

Начислените и изплатени средства за РЗ и дължимите към тях социално - осигурителни плащания за сметка на работодателя през 2016 година са в размер на 3 466 х. лв.

Дружеството спазва трудовото и осигурително законодателство в Република България, и се стреми да осигурява максимално добри и безопасни условия на труд.

IV. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Дълготрайните активи собственост на Дружеството към 30.06.2016 година са в размер на 6 106 хил.лв.

През 2016 година в «Първа МБАЛ - София» ЕАД не е извършена преценка на активи.

Към 30.06.2016 година земите собственост на дружеството са на стойност 2 083 х. лв, а балансовата стойност на сградите е 2 312 хиляди лева.

За счетоводно отразените сгради, «Първа МБАЛ - София» ЕАД притежава документи, доказващи собствеността върху тях.

Към 30.06.2016 година транспортните средства собственост на «Първа МБАЛ - София» ЕАД са в размер на 3 хил. лв.

V. КРАТКОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Към 01.01.2016 година материалните запаси в «Първа МБАЛ - София» ЕАД са на обща стойност 203 х. лв.

Към 30.06.2016 година материалите не са преценявани по справедлива стойност, по-ниска от отчитаната до момента. Стойността по видове материали към 30.06.2016 година е в размер на 192 х. лв.

Задбалансовите активи са 688 212,12 лева.

VI. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

1. Вземания от клиенти и доставчици

Към 30.06.2016 година вземанията от клиенти и доставчици в размер на 894 х. лв.

Към 30.06.2016 година «Първа МБАЛ - София» ЕАД няма вземния от доставчици по аванси.

VII. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Към 30.06.2016 година паричните средства в брой са на 8 х. лв.

Към 30.06.2016 година «Първа МБАЛ - София» ЕАД отчита в разплащателни и депозитни сметки в левове сумата 1 979 х.лв.

VIII. СОБСТВЕН КАПИТАЛ.

Счетоводно отразеният основен капитал към 30.06.2016 година е в размер на 2 895 000 лева, съответстващ на регистрирания.

IX. РЕЗЕРВИ.

Към 30.06.2016 година целевите резерви на дружеството са в размер на 4 198 х.лв., в т. ч.:

- общи резерви	12 х. лв.
- други резерви	4 186 х. лв.

X. ЗАГУБИ ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ

Към 01.01.2016 година «Първа МБАЛ – София» ЕАД отчита загуба от минали години в размер на 6 043 х. лв.

За отчетната 2016 година финансовия резултат на Дружеството е печалба в размер на 475 х. лв.

XI. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ

1. Задължения към доставчици

Към 30.06.2016 година задълженията към доставчици и клиенти са 425 х. лв.

2. Задължения към персонала.

Към 30.06.2016 година задълженията към персонала са 789 х. лв.,

3. Задължения към осигурителни предприятия.

Към 30.06.2016 година задълженията към осигурителни предприятия са 152 хил. лв.

4. Данъчни задължения.

Към 30.06.2016 година «Първа МБАЛ – София» ЕАД отчита данъчни задължения в размер на 203 х. лв., от тях 30 х.лв. ДОД на персонала и 173 х. лв. данък недвижими имоти и такса битови отпадъци.

XII. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

1. Приходи

«Първа МБАЛ – София» ЕАД реализира приходи от:

- НЗОК по договор за медицински дейности по клинични пътеки;
- Столична община по договор за медицински дейности, извън обхвата на НЗОК;
- Министерство на здравеопазването по договор, съгласно утвърдена методика;
- Други.

За 2016г. дружеството е увеличило нетните приходи от продажба на медицински услуги /5 486 х. лв./, спрямо предходната 2015 година /5 350 хил. лв./.

От представената по горе информация е видно, че 80 % от приходите са по договори с НЗОК /69%/ и със Столична община /11%/ . Налице е тенденция за увеличаване дела на приходите по договори за извършени медицински услуги с контрагенти – Здравно осигурителни фондове, Сметна палата, Върховен административен съд и платени прегледи, както и платени услуги.

2. Разходи

Разходите на дружеството през 2016г. за осъществяване на дейността са 6 316 хиляди лева, които по основни икономически елементи са както следва:

• Суровини, материали и външни услуги	1 751 <u>хил. лв.</u>
в т.ч.:	
✓ Суровини и материали	1 243 хил. лв.;
✓ Външни услуги	508 хил. лв.;
• Разходи за персонала	3 466 <u>хил. лв.</u>
в т.ч.:	
✓ Разходи за възнаграждения	2 953 хил. лв.;
✓ Разходи за осигуровки	513 хил. лв.;
• Разходи за амортизации	389 <u>хил. лв.</u> ;
• Други разходи	697 <u>хил. лв.</u>
в т.ч.:	
✓ Балансова стойност на продадените активи	686 хил. лв.
• Финансови разходи	13 <u>хил. лв.</u>

3. Резултати от дейността

При съпоставка на приходите и разходите за 2016 г. се формира финансов резултат преди облагане:

- печалба от 475 хил. лв., за пореден път през последните години

Дружеството управлява паричните си потоци, ценовия, кредитния и ликвидния рискове, придържайки се към политиката на дружеството, която е в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2016 г. При изготвяне финансовите си отчети, «Първа МБАЛ – София» ЕАД прилага Международните счетоводни стандарти за финансови отчети. Основните принципи, методите за отчитане на активите и пасивите и признаването на разходите и приходите са подробно изложени в приложенията към годишния финансов отчет.

4. Други дългосрочни задължения.

Дружеството има към 30.06.2016 година пасиви по отсрочени данъци в размер на 317 хиляди лева. и задължения към персонала за доходи при напускане 585 хил.лв.

Капиталова структура

«Първа МБАЛ – София» ЕАД като акционерно дружество е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на основен капитал, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

Общата сума на актива на дружеството към 30.06.2016 г. е 9 202 хил. лв., формирана от:

- Собствен капитал /нетни активи/ 5 293 хил. лв.

В състава на собствения капитал освен регистрирания, основния капитал в размер на 2 895 х. лв. са включени и:

- ✓ допълнителни резерви формирани при регистрацията на дружеството 4 198 хил. лв.;
- преоценъчен резерв 3 768 хил. лв.;
- ✓ печалба от текущия период 475 хил. лв.;
- ✓ загуба от минали години 6 043 хил. лв.

Активите по баланса са формирани както следва:

- дълготрайни активи 6 106 хил. лв.
- краткосрочни активи 3 073 хил. лв.

в т.ч.

✓ материални запаси	192 хил. лв.;
✓ парични средства	1 987 хил. лв.;
✓ краткосрочни вземания	894 хил. лв.

През 2016 година не са настъпили изменения в основния капитал на дружеството спрямо предходния отчетен период.

XIII. ДРУГИ

1. Бъдещи инвестиции

Основните бъдещи инвестиционни намерения са свързани със закупуването на медицинска апаратура.

2. Изследователска и развойна дейност.

«Първа МБАЛ – София» ЕАД е акредитирана през 2012 година от МЗ, като база за обучение на студенти и/или специализанти. Болницата има сключени договори с ИАЛ за клинични изпитания на лекарствени средства.

3. Предвиждано развитие на дружеството.

Ръководството предвижда да подобри бъдещето развитие на дружеството, като увеличи предлаганите медицински услуги по договор с НЗОК, да въведе нови методи и технологии на лечение в съответствие с действащите в страната медицински стандарти и правилата за добра медицинска практика. Предвижда се и развитието на новосъздадените структурни звена: сектор ЯМР, съдов доплер и др., което би довело до разширяване дейността на лечебното заведение и увеличаване на броя договорени клинични пътеки /КП/ с НЗОК и обхвата на обслужваното население.

Финансовият отчет на дружеството е разработен при спазването на принципа за действащо предприятие.

Ръководството декларира, че информацията съдържаща се в отчетите е правилна и безспорна.

Ръководството на «Първа МБАЛ – София» АД заявява изричното си намерение, дружеството да продължи дейността си като действащо лечебно заведение – минимум следващата отчетна година.

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ И ПРОЗРАЧНОСТ

«Първа МБАЛ – София» ЕАД е дружество с общинска собственост и осигурява своевременно и точно разкриване на информацията по всички въпроси, свързани с дружеството, включително и финансовото положение, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството.

Информацията се изготвя, одитира и разкрива съгласно най добрите стандарти за счетоводна отчетност, разкриване на финансова и друга информация и одит.

Годишният одит се извършва от независим одитор, за да осигури външно и обективно мнение за начина, по който са изготвени и представени финансовите отчети.

Начините за разпространяване на информация осигуряват справедлив, своевременен и икономичен достъп на потребителите до съответната информация.

МИРОСЛАВ ВАСИЛЕВ
ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ



Доц.д-р ЦВ. ДИМИТРОВ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

