

**МЕЖДИНЕН
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

на „МБАЛ-РУСЕ“ АД

към 30.06.2016 год.

РУСЕ

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „МБАЛ-РУСЕ“ АД

за период 01.01.2016 г. – 30.06.2016 г.

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.

Фирма: „МБАЛ Русе“ АД

Седалище: гр. Русе

Адрес на управление: 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.

1. Медико-статистически показатели

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.

Цялостната дейност на МБАЛ 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 дружеството да остане водещо учреждение в областта на профилактичната и диагностично-лечебната дейности.

Развитието на основните медико-статистически показатели на болницата са както следва:

показатели	към 30.06.2016г	към 30.06.2015г	изменение
Среден брой болнични легла	542	541	1
Брой преминали болни	15461	15734	-273
Брой приети болни по спешност	10092	10518	-426
Брой леглодни	82233	85456	-3223
Използваемост на болничните легла в %	83.36	87.27	-3.91
Оборот на едни болнично легло	28.53	29.08	-0.55
Среден престой на преминал болен в дни	5.32	5.43	-0.11
Леталитет в %	2.16	2.20	-0.04

- През отчетния период 01.01.2016 – 30.06.2016г в болницата са обслужени 15461 бр пациенти, което е с 426 бр по малко, сравнено със същия период на 2015г, което рефлектира върху броя леглодни – намаление с 3223.
- *Болничното легло* представлява основният физически ресурс на болницата. Средният брой използвани легла са се увеличили с 1 бр през 2016г.
- *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. При този показател се

наблюдава намаление с 3.91% при сравнени периоди на 2016г и 2015г.

- *Оборотът на леглата* (или преминалите болни на едно легло) характеризира средния брой болни, обслужени през отчетния период на едно болнично легло. За първо полугодие на 2016 г се наблюдава намаление с 0,55 пункта.

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

- *Среден престой на болен* – изменението е в посока намаление с 0.11 пункта през разглежданите периоди на 2016г и 2015г.
- *Болничният леталитет* е с намаление от 0.04 пункта през първо полугодие на 2016 год. сравнен със същото на 2015 год.

2. Финансови показатели към 30.06.2016г

МБАЛ Русе АД завърши първо полугодие на 2016г със счетоводна загуба 348 х.лв. Този финансов резултат е приблизителен, поради:

- Неразплатена дейност за месец Февруари – Юни 2016г – 340 148.00 лева. Срещу тази реализирана и незаплатена от РЗОК дейност са извършени и разплатени разходи.

Въпреки това приходите от дейността на МБАЛ Русе АД през първо полугодие на 2016г са се увеличили в сравнение със същия период на 2015г с 541 х.лв. Относителния дял на приходите от РЗОК, спрямо общите приходи за 2016г и 2015г е съответно 83.15% и 84.08%. Този процент показва способността на дружеството за самостоятелно финансиране на дейността си. Намаляването на относителния дял на приходите от РЗОК ще позволи по-голяма свобода при разпределението и изразходването на средствата.

Приходите по видове са представени в т.11 «Приходи от дейността» от Приложението към МФО към 30.06.2016г.

Финансовите приходи са 11 х.лв. и са от лихви по свободни депозити, от временно свободни парични средства на дружеството.

Разходите в отчета за всеобхватния доход към 30.06.2016г са 14072 х.лв при 13444 х.лв. за същия период на 2015г. Увеличението е общо с 628 х.лв. Това е в резултат на увеличение на Разходите за заплати и социални осигуровки в размер на 551 х.лв. сравнени със същия период на 2015г. Средносписъчния брой персонал за първо шестмесечие на 2016г е 1035, а за същия период на 2015г е 989. От 01.01.2016г бяха увеличени МРЗ за страната и минималните осигурителни прагове на всички категории персонал, съгл. НКИД. Друг фактор е увеличени брой на лекарите специализиращи по Наредба № 1 от 2015г., съгласно която брутно им трудово възнаграждение трябва да е не по-малко от минималния осигурителен праг за длъжността. Всичко това генерира разход за заплати и осигуровки.

При останалите разходи също се наблюдава увеличение.

Разходите за материали са се увеличили с 31 х.лв. За периода на 2016г са 4450 х.лв при 4419 х.лв. за 2015г. Разходите за материали по видове са оповестени в т.13 „Разходи за материали“ от Приложението към МФО, като най-голямо е увеличението при Разхода за консумативи – 69 х.лв., което е резултат основно от вложените медицински изделия.

Разходите за външни услуги са увеличени с 19 х.лв. За периода на 2016г са 868 х.лв при 849 х.лв. за 2015г. Разходите за външни услуги по видове са оповестени в т.14 „Разходи за външни услуги“ от Приложението към МФО. Основно увеличението се дължи на разходите за абонаментна поддръжка на медицинска апаратура и договори с външни специалисти.

При разходите за амортизация за първо шестмесечие на 2016г също се наблюдава увеличение, което ще нараства значително до края на отчетната година. Причина за това са заприходените ДМА придобити чрез апорт от МЗ през мес. Април за 7 761 367,24 лева. с Решение № 135 от 02.03.2016г. на Министерския съвет.

Перото ”Други оперативни разходи” в отчета за всеобхватния доход през 2016 год. бележи увеличение с 10 х.лв. Тези разходи по видове са оповестени в т.16 от Приложението към МФО. Това изменение се дължи на перо „глоби и неустойки“ където се отразяват възстановени на РЗОК неоснователно получени суми и санкция, съгл, НП от Изпълнителна агенция медицински одит.

Анализирайки баланса на дружеството се вижда, че записания капитал е увеличен с апропната вноска в размер на 7 761 х.лв.

За 2016г болницата няма привлечен капитал /заеми/ от финансови институции и юридически лица.

Наличните материални запаси към 30.06.2016г са в размер на 604 х.лв. при 586 х.лв към 30.06.2015г. Увеличението е незначително и може да се каже, че се 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.

Краткосрочните вземания през 2016 год. са увеличени с 626 х.лв. спрямо 30.06.2015г. Основното задължение е на ЗОК за работена дейност през м Март 2016г в общ размер на 2451 х.лв. Съществен е дългът на НЦТХ-Плевен към МБАЛ-Русе АД в размер на 164 х.лв. Останалите вземания са с текущ характер.

Наличните парични средства към 30.06.2016 год. са 1698 х.лв. при 2072 х.лв. към 30.06.2015 год. Това е заделения финансов ресурс за изплащане на заплати и осигурителни вноски през м Юли, както и заделени средства за завършване на инвестиционните намерения на МБАЛ-Русе АД.

Ликвидността е важен показател, който показва способността на дружеството да покрива текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Показателите за ликвидност са съотношение на наличните Краткотрайни активи към Краткосрочните задължения.

Коеф. на общата ликвидност на МБАЛ-Русе АД за 2016г е 1.41 при 1.35 спрямо 2015г - увеличение с 0.06 спрямо базисния период. Това показва, че дружеството е увеличило възможността за покриване на текущите си задължения.

Коеф. на бързата ликвидност за разглеждания период на 2016г и 2015г е съответно 1.20 и 1.16. Коефициента е съотношение на вземанията + паричните средства отнесени към краткосрочните задължения. Увеличението с 0.04 пункта показва, че е намалена възможността МБАЛ Русе АД да изпадне в неплатежоспособност.

Представените показатели за ликвидност показват, че МБАЛ Русе АД разполага с достатъчно ликвидни средства, за да е в състояние да изпълнява своите финансови ангажименти.

През 2016г има увеличение на текущите пасиви с 73 х.лв. Текущите пасиви са оповестени в т.10 „Текущи пасиви“ от Приложението към МФО. Задълженията към доставчици са намалени с 157 х.лв, до като задълженията за трудови възнаграждения и социални осигуровки са увеличени с 131 х.лв., които представляват начислени, но неизплатени трудови възнаграждения и осигуровки към тях за месец Юни 2016г.

От изложените данни се вижда, че въпреки отрицателния финансов резултат за първо полугодие на 2016г дружеството е в състояние да посреща своите задължения и да осигури нормалното си функциониране.

Юли 2016 год.
гр. Русе

Изп. директор:
Д-р Иван Стоянов

