

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВО И ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ

на "Първа МБАЛ – София» ЕАД към 30.06.2017 година

Към 30.06.2017г. общата численост на персонала, с който дружеството осъществява цялостната дейност е 451 бройки, разпределени по категории както следва:

- висш медицински персонал – 133.0 бр.;
- висш немедицински персонал – 22,0 бр.;
- полувисш и среден медицински персонал – 172.0 бр.;
- друг персонал – 124.0 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 2017 година са в размер на 3 483 х. лв.

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

КРАТКОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Към 30.06.2017 година материалите не са преоценявани по справедлива стойност, по-ниска от отчитаната до момента. Стойността по видове материали към 30.06.2017 година е в размер на 230 х. лв., по видове както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ	
3023 гориво	401,35
3029/0 други материали	32 195,69
3029/1 медикаменти	65 427,54
3029/2 клинична лаборатория	34 697,59
3029/3 мед.изделия	96 188,61
3022 други мед.консумативи	669,74
ОБЩО:	229 580,52

КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

Вземания от клиенти и доставчици

Към 30.06.2017 година вземанията от клиенти и доставчици в размер на 902 х. лв., в т. ч.:

ПАРТИДА №, НАИМЕНОВАНИЕ	СУМА в лв.
СЗОК	686 502,00
Мастър Пик ООД	15 901,61
СО	112 520,00
Втора МБАЛ	11 288,97
Четвърта МБАЛ	17 362,36
АСМИПМЦ "Св.Панталейм он"	3 754,09
ЗАД България	1 928,52

Към 30.06.2017 година «Първа МБАЛ - София» ЕАД няма вземния от доставчици по аванси.

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Към 30.06.2017 година паричните средства в брой са 2 х. лв.

Към 30.06.2017 година «Първа МБАЛ - София» ЕАД отчита в разплащателни и депозитни сметки в левове сумата 1100 х.лв.

СОБСТВЕН КАПИТАЛ.

Счетоводно отразеният основен капитал към 01.01. и към 30.06.2017 година е в размер на 2 895 000 лева, съответстващ на регистрирания.

РЕЗЕРВИ.

Към 30.06.2017 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.

ЗАГУБИ ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ

Към 30.06.2017 година «Първа МБАЛ – София» ЕАД отчита загуба от минали години в размер на 4 836 х. лв.

За отчетната 2017 година финансовия резултат на Дружеството е загуба в размер на 110 хил. лв.

КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ

Задължения към доставчици

Към 30.06.2017 година задълженията към доставчици и клиенти са 360 х. лв.

Задълженията на болницата по сметка 401 /доставчици/ възлизат на 359 900,88 лв., В резултат на изключително разумната икономическа политика на ръководството задълженията към доставчиците са намалени .

Задължения към персонала.

Към 30.06.2017 година задълженията към персонала са 723 х. лв., в т.ч. :

Наименование	Сума
Работници и служители	698
- в т.ч. компенсирuеми отпуски	300
Персонал - Съвет на директорите	10
Граждански договори	15

Задължения към осигурителни предприятия.

Към 30.06.2017 година задълженията към осигурителни предприятия са 153 хил. лв.

Данъчни задължения.

Към 30.06.2017 година «Първа МБАЛ – София» ЕАД отчита данъчни задължения в размер на 106 х. лв., от тях 38 х.лв. ДОД на персонала, ДДС – 1 хил.лв. и 67 х. лв. данък недвижими имоти и такса битови отпадъци.

ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

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 2017г. дружеството е реализирало нетни приходи от продажба на медицински услуги в същия размер като второто тримесечие на 2016 година.

Разходи

Разходите на дружеството през 2017г. за осъществяване на дейността са 5 694 хиляди лева, които по основни икономически елементи са както следва:

- | | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| • Суровини, материали и външни услуги | 1 <u>737</u> хил. лв. |
| в т.ч.: | |
| ✓ Суровини и материали | 1 263 хил. лв.; |
| ✓ Външни услуги | 474 хил. лв.; |
| • Разходи за персонала | 3 <u>483</u> хил. лв. |
| в т.ч.: | |
| ✓ Разходи за възнаграждения | 2 963 хил. лв.; |
| ✓ Разходи за осигуровки | 520 хил. лв.; |
| • Разходи за амортизации | 448 <u>хил. лв.</u> ; |

- Други разходи 19 хил. лв.
в т.ч.:
 - ✓ Балансова стойност на продадените активи 6 хил. лв.
- Финансови разходи 7 хил. лв.

В дружеството са направени разходи за реклама в размер на 10 хил.лв. и не са извършвани разходи за спонсорство и дарения.

Резултати от дейността

При съпоставка на приходите и разходите за 2017 г. се формира финансов резултат преди облагане:

- загуба от 110 хил. лв.,

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 2017 г. При изготвяне финансовите си отчети, «Първа МБАЛ – София» ЕАД прилага Националните счетоводни стандарти за финансови отчети.

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 пасива на дружеството към 30.06.2017 г. е 8 426 хил. лв., формирана от:

- Собствен капитал /нетни активи/ 5 070 хил. лв.

В състава на собствения капитал освен регистрирания основен капитал в размер на 2895 х. лв. са включени и:

- ✓ допълнителни резерви формирани при регистрацията на дружеството 4 198 хил. лв.;
- преоценъчен резерв 2 923 хил. лв.;
- ✓ загуба от текущия период 110 хил. лв.;

✓ загуба от минали години 4 836 хил. лв.

Активите по баланса са формирани както следва:

- дълготрайни активи 6 186 хил. лв.
- краткосрочни активи 2 240 хил. лв.

в т.ч.

- ✓ материални запаси 230 хил. лв.;
- ✓ парични средства 1 102 хил. лв.;
- ✓ краткосрочни вземания 908 хил. лв.

През 2017 година не са настъпили изменения в основния капитал на дружеството спрямо предходния отчетен период.

ДРУГИ

Бъдещи инвестиции

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

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.

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.

ДОЦ.Д-Р ЦВ. ДИМИТРОВ:
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

