

## ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВО И ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ

на "Първа МБАЛ – София» ЕАД към 30.09.2016 година

Към 30.09.2016г. общата численост на персонала, с който дружеството осъществява цялостната дейност е 466 бройки, разпределени по категории както следва:

- висш медицински персонал – 136.0 бр.;
- висш немедицински персонал – 19,0 бр.;
- полувисш и среден медицински персонал – 184.0 бр.;
- друг персонал – 127.0 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 2016 година са в размер на 5 046 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 30.09.2016 година материалите не са преоценявани по справедлива стойност, по-ниска от отчитаната до момента. Стойността по видове материали към 30.09.2016 година е в размер на 200 х. лв., по видове както следва:

НАИМЕНОВАНИЕ	
3023 гориво	327,10
3029/0 други материали	35 004,35
3029/1 медикаменти	55 879,62
3029/2 клинична лаборатория	32 830,11
3029/3 мед. изделия	73 678,61
3022 други мед. консумативи	2 238,93
ОБЩО:	199 958,72

## КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

### Вземания от клиенти и доставчици

Към 30.09.2016 година вземанията от клиенти и доставчици в размер на 820 х. лв., в т. ч.:

ПАРТИДА №, НАИМЕНОВАНИЕ	СУМА в лв.
СЗОК	633 800,00
Мастър Пик ООД	13 203,84
СО	111 715,00
Втора МБАЛ	12 938,61
Четвърта МБАЛ	9 095,56
АСМИПМЦ "Св. Панталейм он"	8 344,94
ЗАД България	4 955,36

Към 30.09.2016 година «Първа МБАЛ - София» ЕАД има вземания от доставчици по аванси в размер на 3 хил. лв.

## ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Към 30.09.2016 година паричните средства в брой са на 2 х. лв.

Към 30.09.2016 година «Първа МБАЛ - София» ЕАД отчита в разплащателни и депозитни сметки в левове сумата 1114 х. лв.

## **СОБСТВЕН КАПИТАЛ.**

Счетоводно отразеният основен капитал към 01.01. и към 30.09.2016 година е в размер на 2 895 000 лева, съответстващ на регистрирания.

## **РЕЗЕРВИ.**

Към 30.09.2016 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.

## **ЗАГУБИ ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ**

Към 30.09.2016 година «Първа МБАЛ – София» ЕАД отчита загуба от минали години в размер на 6 062 х. лв.

За отчетната 2016 година финансовия резултат на Дружеството е печалба в размер на 450 хил. лв.

## **КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ**

### **Задължения към доставчици**

Към 30.09.2016 година задълженията към доставчици и клиенти са 388 х. лв.

Задълженията на болницата по сметка 401 /доставчици/ възлизат на 387 601,08 лв., В резултат на изключително разумната икономическа политика на ръководството задълженията към доставчиците са намалени .

### **Задължения към персонала.**

Към 30.09.2016 година задълженията към персонала са 721 х. лв., в т.ч. :

Наименование	Сума
Работници и служители	698
- в т.ч. компенсирuеми отпуски	372
Персонал - Съвет на директорите	11
Граждански договори	12

### **Задължения към осигурителни предприятия.**

Към 30.09.2016 година задълженията към осигурителни предприятия са 144 хил. лв.

### **Данъчни задължения.**

Към 30.09.2016 година «Първа МБАЛ – София» ЕАД отчита данъчни задължения в размер на 110 х. лв., от тях 37 х.лв. ДОД на персонала, ДДС – 1 хил.лв. и 72 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 2016г. дружеството е реализирало нетни приходи от продажба на медицински услуги в същия размер като третото тримесечие на 2015 година.

### **Разходи**

Разходите на дружеството през 2016г. за осъществяване на дейността са 6 183 хиляди лева, които по основни икономически елементи са както следва:

- Суровини, материали и външни услуги 2 510 хил. лв.  
в т.ч.:
  - ✓ Суровини и материали 1 762 хил. лв.;
  - ✓ Външни услуги 748 хил. лв.;
- Разходи за персонала 5 046 хил. лв.  
в т.ч.:
  - ✓ Разходи за възнаграждения 4 292 хил. лв.;
  - ✓ Разходи за осигуровки 754 хил. лв.;
- Разходи за амортизации 601 хил. лв.;

- Други разходи 701 хил. лв.  
в т.ч.:
  - ✓ Балансова стойност на продадените активи 688 хил. лв.
- Финансови разходи 38 хил. лв.

В дружеството са направени разходи за реклама в размер на 3 хил.лв. и не са извършвани разходи за спонсорство и дарения.

### Резултати от дейността

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

- печалба от 450 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 2016 г. При изготвяне финансовите си отчети, «Първа МБАЛ – София» ЕАД прилага Международните 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 30.09.2016 г. е 8 915 хил. лв., формирана от:

- Собствен капитал /нетни активи/ 5 249 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 3 768 хил. лв.;
- ✓ печалба от текущия период 450 хил. лв.;

✓ загуба от минали години 6 062 хил. лв.

Активите по баланса са формирани както следва:

- дълготрайни активи 6 767 хил. лв.
- краткосрочни активи 2 148 хил. лв.

в т.ч.

- ✓ материални запаси 200 хил. лв.;
- ✓ парични средства 1 116 хил. лв.;
- ✓ краткосрочни вземания 832 хил. лв.

През 2016 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

