

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ НА „СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ ПО ПНЕВМО ФТИЗИАТРИЧНИ ЗАБОЛЯВАНИЯ БУРГАС ЕООД

Съгласно чл.100о¹, ал.4, т.2 и ал.5 от ЗППЦК и чл.33а¹, т.2 от Наредба №2/17.09.2003г.

За I тримесечие на 2017г.

1. Информация за важни събития, настъпили през първото тримесечие на 2017г и тяхното влияние върху резултатите от дейността.

1.1 През първото тримесечие на 2017г събитие със съществено значение за дейността на дружеството е сключения Договор с Министерство на Здравеопазването за субсидиране на медицинските дейности.

1.2 Дружеството сключи договор с Община Бургас за дофинансиране на медицинската дейност.

2. Основни рискове и не сигурности, пред които е изправено дружеството през останалата част от финансовата година

2.1. Основен риск за дружеството би била евентуалната финансова нестабилност на Националната здравноосигурителна каса, която е един от основните партньори и платци за оказване на болнична помощ по договорени клинични пътеки.

2.2 Други фактори, които застрашават финансовата независимост на дружеството са:

- несигурната икономическа среда в отрасъла и държавата като цяло
- слабости в законодателството
- текучество и недостиг на квалифицирана работна сила (висш, среден и помощен медицински персонал)
- предвид спецификата и огромното социално значение на предлаганите медицински услуги – по-трудно синхронизиране между търсене и предлагане.

2.3.Фирмен риск:

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на цялостната му активност, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Под категории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и положителен финансов резултат.

Управлението на фирмения риск за дружеството ни засяга анализа на услугите, които се предлагат от „СБАЛПФЗ БУРГАС” ЕООД, обезпечеността с човешки ресурси, управленските решения на оперативно и стратегическо ниво, контрола върху прилагането на приетите планове и стратегии за развитие.

2.4.Финансов риск:

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към доставчиците, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Управлението на финансовия риск за дружеството ни е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи.

2.5. Ликвиден риск:

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения съгласно техния падеж е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и от клиентите на дружеството.

Управлението на ликвидния риск за дружеството ни изисква консервативна политика по ликвидността чрез постоянно поддържане на оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност за финансиране на фирмената дейност, осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси, ежедневен мониторинг на наличните парични средства, предстоящи плащания и падежи.

2.6. Ценови риск:

Управлението на ценовия риск за дружеството ни изисква периодичен анализ и предоговаряне на договорните параметри с клиенти и доставчици съобразно пазарните промени.

2.7. Риск, свързан с паричния поток:

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навремени плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

2.8. Кредитен риск:

Ако дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Възниква, когато съществува вероятност кредитополучателят да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключения договор за заем или когато клиентите на дружеството не са в състояние да изплатят изцяло или в обичайно предвидимите срокове дължимите от тях суми.

Управлението на кредитния риск за дружеството ни изисква предоставяне на отсрочени плащания (продажби с отложен падеж) на клиенти с дългогодишна история и партньорски взаимоотношения, добро финансово състояние и липса на нарушения по спазване на кредитния период. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които следва да се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания.

2.9. Регулативен риск:

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконовите нормативни актове или вътрешно дружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенция на данъчните власти.

3. Сделки със свързани и/или заинтересовани лица

През отчетния период дружеството няма извършени сделки със свързани и/или заинтересовани лица.

4. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за първото тримесечие на 2017г.

През отчетния период всички нововъзникнали вземания и задължения са в рамките на

обичайните за дружеството.

27.04.2017г

гр.Бургас

Гл.счетоводител:.....
/Валентин Василев/

Управител:.....
/Д-р Евелина Трошанова/