

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
 Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
 Приложения към индивидуалния финансов отчет
 за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

Дъщерни предприятия	% на инвестицията	
	31.12.2016	31.12.2015
Медицински център „д-р Георги Вълков Миркович“ ЕООД	100	100

4. Активи по отсрочени данъци

	31.12.2016	31.12.2015
1. По неизползвани отпуски	29	34
-от компенс. отпуски 2008г	3	3
-от компенс. отпуски 2009г	10	12
-от компенс. отпуски 2014г.	-	7
-от компенс. отпуски 2015г.	2	12
-от компенс. отпуски 2016г.	13	
2. От неизпл.дох.по извънтр. правоотн.	1	1
3. От доходи при пенсиониране	121	127
4. От ваучери по наредба за предп.храна	1	1
5. От загуба	45	
6. От провизии	5	
Общо	<u>201</u>	<u>163</u>

5. Материални запаси

Материални запаси	Текуща година				Предходна година			
	Салдо на 01.01.16г.	Постъп ления	Нама ления	Салдо на 31.12.16г.	Салдо на 01.01.15г.	Постъп ления	Нама ления	Салдо на 31.12.15г.
Медикаменти	143	2,322	2,331	134	178	2,410	2,445	143
Медиц. консумативи	157	952	963	146	135	934	912	157
Дезинфектанти	5	34	34	5	8	30	33	5
Учетни форми	3	25	25	3	3	24	24	3
Бельо, ММП	1	16	16	1	0	13	12	1
Бензин, горива	8	40	41	7	8	49	49	8
Други мат., шоколади, хр. прод.	10	161	162	9	9	70	69	10
Общо	327	3,550	3,572	305	341	3,530	3,544	327

6. Търговски и други вземания

	31.12.2016	31.12.2015
1. Вземания от клиенти в т. ч.	1,751	1,680
- РЗОК	1,614	1,429
- обезценка на вземане от РЗОК от 2015г.	(55)	
- Министерство на здравеопазването	19	20
-други	173	231

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
 Приложения към индивидуалния финансов отчет
 за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

2. Вземания от свързани лица	11	6
3. Други вземания в т.ч.	34	20
-присъдени вземания	5	3
-предплатени разходи/абонаменти,застраховки/	29	17
Общо	<u>1,796</u>	<u>1,706</u>

Преобладаващи вземания от клиенти		
-ЕТ"Ананда-2 Н. Димитров"	10	9
-МБАЛ "Проф. Д-р Цончев" ЕООД Котел	13	13
-МБАЛ "Хаджи Димитър" ООД Сливен	52	66
-ЦКВЗС Сливен	42	30
-РЦТХ-Стара Загора	5	51
-МБАЛ-Сливен към ВМА София	4	15

7. Парични средства

	31.12.2015	31.12.2015
1.Парични средства в банки	382	565
-разплащателна с-ка лв.	292	478
-набирателна с-ка лв.	54	58
-валутна с-ка евро	36	29
2. Парични средства в касата	8	13
Общо	<u>390</u>	<u>578</u>

Разплащателни сметки към 31.12.2016 г.

Разпл. с/ка в Уникредит Булбанк-кл. Сливен	280
Разпл. с/ка в ПИБ-кл. Сливен	12
Разпл. с/ка във валута Уникредит - кл. Сливен	36
Набирателна с/ка в Уникредит - кл. Сливен	54
Всичко	<u>382</u>

8. Капитал

	31.12.2016		
Съдържание	Размер лв.	Размер акции	% участие
Държавата	8 249 180	824 918	90.71%
Община Сливен	522 080	52 208	5.74%
Община Нова Загора	176 670	17 667	1.94%
Община Котел	85 750	8 575	0.94%
Община Твърдица	60 900	6 090	0.67%
Общо	9 094 580	909 458	100%

	31.12.2015		
Съдържание	Размер лв.	Размер акции	% участие
Държавата	2 897 410	289 741	77.41%

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
 Приложения към индивидуалния финансов отчет
 за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

Община Сливен	522 080	52 208	13.95%
Община Нова Загора	176 670	17 667	4.72%
Община Котел	85 750	8 575	2.29%
Община Твърдица	60 900	6 090	1.63%
Общо	3 742 810	374 281	100%

Съгласно чл.100 от Закона за лечебните заведения с предоставените от бюджета средства и с предоставените от Министерството на здравеопазването медицинска апаратура и дълготрайни материални активи се увеличава капитала на лечебните заведения със стойността на предоставените средства или на дълготрайните материални активи по цени на закупуването им, като новите акции се записват от Държавата. По този ред е увеличен капитала на дружеството през 2016 с 5 352 хил. лв.(2014 г. с 340 хил. лв. и 2013 – 660 хил. лв.)

В края на отчетния период Дружеството отчита загуба в размер на 398 х.лв. Непокритата загуба към 31.12.2016г. е в размер на 2 700 х.лв. , а текущите пасиви надвишават текущите активи с 1 511 х. лв.. Просрочените задължения на дружеството са с характер на търговски задължения и са в размер на 1 414 х.лв. Това показва известна несигурност, която може да затрудни Дружеството да функционира като действащо предприятие без подкрепата на собственика.

Въпреки , че собствения капитал на дружеството е под регистрирания, ръководството не възнамерява да го реструктурира или да ограничава дейността му в следващите дванадесет месеца след края на отчетния период.

Ръководството е предприело следните мерки за подобряване на финансовото състояние на Дружеството:

*Увеличаване на приходите на търговското дружество - преди всичко приходите от клинични пътеки, клинични и амбулаторни процедури финансирани от НЗОК и търсене на възможности за увеличаване на приходите, чрез разработване и кандидатстване с проекти за реконструкция, ремонт, обучение на медицинските специалисти и оборудване, чрез предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по оперативни програми, финансирани от европейските фондове и инвестиционната програма на МЗ.

*Разумно редуциране и оптимизиране на разходите, така че това да не влияе на качеството на лечебна дейност и здравето на пациентите и в същото време да не се нарушава алгоритъма за изпълнение на договорените медицински дейности;

*Реализиране на положителен финансов резултат и преустановяване на негативната тенденция от финансовата 2016 г. -реализирана балансова загуба Намаляване размера на просрочените задълженията с 374 000 лв., които към 31.12.2016 г. са в размер на 1 414 000 лв.

*Привличане на източници за финансиране на болнични услуги чрез договаряне с бюджетни, здравноосигурителни, други местни и чуждестранни юридически и физически лица;

*Увеличаване на рентабилността на болничните услуги, основаващи се на оптимизиране на съотношението разход – ефективност на медицинската практика;

Целите на Програмата за подобряване финансовото състояние на МБАЛ "Д-р Иван Селимински - Сливен" АД са насочени към намаляване на

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
 Приложения към индивидуалния финансов отчет
 за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

просрочените задължения, подобряване качеството на диагностично – лечебния процес и свързаните с него дейности в лечебното заведение за достигане на равнище, което да съответства на мисията на болницата.

Ръководството счита, че с предприетите мерки и продължаващата финансова подкрепа на собственика ще успее да продължи своята дейност и да погасява своите задължения, без да се предприемат съществени промени в неговата дейност.

9. Резерви

	31.12.2016	31.12.2015
Общи резерви /преотстъпен данък печалба от 2002 г./	40	40
Допълнителни резерви /преоценка На ДМА от 2002 г./	233	233
Фонд Резервен /1/10 от печалбата/	168	133
Резерв от актюерски печалби/загуби	(2)	(129)
Общо	<u>439</u>	<u>277</u>

10. Непокрита загуба

Към 31.12.2016 г. непокритата загуба на дружеството е (2,700) хил. лв. и е формирана от непокритата загуба (3,340) хил.лв. и неразпределена печалба 640 хил.лв.

11. Нетекущи задължения към персонала

Нетекущите задължения към персонала включват сегашната стойност на задължението на Дружеството за изплащане на обезщетения на наетия персонал към 31.12.2016 г. при настъпване на пенсионна възраст, платими след повече от 12 месеца. Съгласно Кодекса на труда всеки служител има право на обезщетение в размер на две брутни заплати при пенсиониране, а ако е работил при същия работодател през последните 10 години от трудовия му стаж, обезщетението е шест брутни заплати. За определяне на тези задължения, Дружеството е използвало услуги на квалифициран актюер.

Активи

	2016	2015
Увеличение на активите по отсрочени данъци	127	108
Задълж. при пенсиониране към 01 януари	(6)	19
Нач.временни разлики през тек.период	<u>121</u>	<u>127</u>
Задълж. при пенсиониране към 31 декември		
Собствен капитал и пасиви		
Увеличение на нетекущите задълж. към персонала	(60)	1,269
Увеличение на непокритата загуба от мин. години	181	(1,142)
Общо	<u>121</u>	<u>127</u>

31.12.2016

31.12.2015

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
 Приложения към индивидуалния финансов отчет
 за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

Задължение по планове с дефинирани доходи към 01 януари		
Разходи за периода	1,269	1,132
Извършени плащания през периода	118	120
Актюерски печалби и загуби	(36)	(76)
	(142)	93
Задължение по планове с дефинирани доходи към 31 декември		
	<u>1,209</u>	<u>1,269</u>
в т.ч.		
нетекучи (дължими след повече от 12 месеца)	918	897
текущи	290	372
	31.12.2016	31.12.2015
Разходи за периода		
Разходи за текущ трудов стаж	86	85
Разходи за лихви	32	35
Общо	<u>118</u>	<u>120</u>
	31.12.2016	31.12.2015
Последващи оценки на планове с дефинирани доходи		
Актюерски печалби / загуби, възникнали от промяна в демографски предположения	(1)	
Актюерски печалби / загуби, възникнали от промяна във финансови предположения	(2)	(28)
Актюерски печалби / загуби, възникнали от Корекции, дължащи се на опита	145	(33)
Общо	<u>142</u>	<u>(61)</u>
Основни предположения, използвани за целите на актюерските предположения		
	2016	2015
Дисконтов процент	2.5 %	3.0 %
Очакван ръст на заплатите	5.0 %	5.0 %
Смъртност – по таблица за смъртност на НСИ		
Темп на текучество – на база на информация за текучеството		
Анализ на чувствителността		
Значителни предположения	Изменение	Ефект за 2016
Норма на дисконтиране	+0.5%	(29)
Норма на дисконтиране	- 0.5%	30
Текучество, год.	-1	60
Текучество, год.	+1	(64)
Възнаграждение	+1%	43
Възнаграждение	-1%	(43)
Таблица смъртност (вероятност)	-1%	(3)
Таблица смъртност (вероятност)	+1%	3
Анализ на чувствителността		
Значителни предположения	Изменение	Ефект за 2015

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
 Приложения към индивидуалния финансов отчет
 за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

Норма на дисконтиране	+0.5%	(28)
Норма на дисконтиране	- 0.5%	30
Текучество, год.	-1	59
Текучество, год.	+1	(63)
Възнаграждение	+1%	39
Възнаграждение	-1%	(39)
Таблица смъртност (вероятност)	-1	(3)
Таблица смъртност (вероятност)	+1	3

12. Финансираня за нетекущи активи

	31.12.2016	31.12.2015
-от държавен бюджет	372	372
-от трети лица	197	245
-от местен бюджет	72	18
-по проект НППМДЗ	2	3
Общо	<u>643</u>	<u>638</u>

През 2016 г. акционерният капитал на Дружеството е увеличен с предоставени активи от Министерство на здравеопазването, чрез апортна вноска. (Приложение 8).

13. Търговски и други задължения

	31.12.2016	31.12.2015
1. Търговски задължения (към доставчици)	2,366	2,514
2. Други задължения в т.ч.	1,539	1,636
-към персонала	917	962
-очаквана сума за изплащане на доходи при пенсиониране през следващите 12 м.	290	372
-осигурителни задължения	254	241
-други краткоср. задължения в т.ч.	78	61
-гаранции обществени поръчки	75	57
-други	3	4
Общо	<u>3,905</u>	<u>4,150</u>
По значими задълж.към доставчици	31.12.2016	31.12.2015
- Търговска лига НАЦ АД София	7	19
- „Мост Енержи ”АД	20	-
-„Билдинг-ТД“ЕООД	71	-
- „ЕВН България АД Пловдив	8	8
-„Ей енд Ди Фарма България” ЕАД София	26	35
-„Етропал Трейд” ООД Етрополе	-	19
-ЗК“Надежда“	21	-
-„Истлинг Б-я”ЕООД	16	16
-„Кей Енд Ви” ООД Сливен	114	188
-„Либра „ЕАД Бургас	-	173
-„Ловамед Груп” ООД Стара Загора	17	12
-„Марвена Диагностика”ООД	10	17

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
Приложения към индивидуалния финансов отчет
за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

-„Марвена“ООД	-	11
-„Медекс“ ООД София	605	627
-„МТИ“ООД София	18	17
-„Медофарма“ ЕООД София	55	43
-„НПМ Комерс“ООД	26	12
-„Саламандър ООД	16	-
-„Перфект Медика“ ООД Стара Загора	16	13
-„Про Фармация“ ЕООД	33	84
-„РЦТХ“ Стара Загора	8	9
-„Софарма Трейдинг“ АД София	849	920
-„Топлофикация“ ЕАД Сливен	28	40
-„Титаника 2008“ЕООД	26	-
-„Унифарм“ АД София	24	18
-„Фаркол“ АД София	16	23
-„Фрезениус Медикъл Кеър Б-я“ ЕООД	47	54
-„Фьоникс Фарма“ ЕАД	101	62
-„Химимпорт Фарма“АД	22	-
14. Данъчни задължения	31.12.2016	31.12.2015
1.Разчети данък добавена стойност	4	5
2.Разчети данък в/у доходите на физически лица	61	57
3.Други	-	2
Общо	<u>65</u>	<u>64</u>
15. Приходи за бъдещи периоди		
Финансиране за текуща дейност	31.12.2016	31.12.2015
-от държавен бюджет	9	13
-от трети лица	22	14
-по програма УКТБ	1	-
Общо	<u>32</u>	<u>27</u>
16. Приходи от продажба на услуги		
	2016	2015
1.Медицински услуги	17,049	17,104
-РЗОК	16,438	16,509
-Потребителски такси	214	212
-Платени мед. услуги на граждани и други	397	383
2.Други услуги	8	8
-Транспортни услуги	4	4
-Стерилизация на барабани	4	4
Общо	<u>17,057</u>	<u>17,112</u>
17. Други доходи	2016	2015
1.Наеми	48	160

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
 Приложения към индивидуалния финансов отчет
 за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

-Неми недвижими имоти	38	149
-Наеми движимо имущество	10	11
2.Други /такси, тръжни документи и др./	117	136
Общо	<u>165</u>	<u>296</u>

18. Приходи от финансираня

	2016	2015
1.Приходи от финансиране от държавата	966	894
1.1. Министерство на здравеопазване	960	867
-по методика	899	755
-централна доставка на медикаменти и консумативи	46	46
-дълготрайни активи	-	1
-трансплантации	-	10
-финансиране по УКТБ	14	6
-финансиране "НВЛБ"	-	6
-финансиране по НППМДЗ	1	43
1.2.Друго финансиране в т.ч. ПМПС, Шанс за работа, НПЗОХТУ и др.	6	27
2.Приходи от финансиране от трети лица	87	93
-медикаменти	16	23
-други	10	9
-дълготрайни активи	61	61
3.Приходи от финансиране от местен бюджет	20	4
-дълготрайни активи	20	4
Общо	<u>1073</u>	<u>991</u>

19. Разходи за материали

	2016	2015
-медикаменти	2,004	2,108
-медицински консумативи	1,431	1,390
-кръв и кръвни съставки	28	27
-работно облекло и постелен инвентар	18	17
-ел. енергия	305	328
-ГСМ	44	49
-рез. части	94	76
-канцеларски м-ли и учетни форми	46	45
-дезинфектанти	36	35
-разходи за ДМА под стойностен праг	60	103
-пелети за огрев	8	9
-други основни и спомаг. материали	71	74
Общо	<u>4,145</u>	<u>4,261</u>

20. Разходи за външни услуги

	2016	2015
-вода	73	80
-топлоенергия	171	215
-храна болни	358	436

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
 Приложения към индивидуалния финансов отчет
 за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

-унищожаване на опасни отпадъци	65	67
-текущ ремонт	75	205
-поддръжка и оборудване на софтуер	187	182
-охрана	92	81
-телеграфо-пощенски	49	49
-договори за медицински услуги	88	94
-храна персонал	185	184
-застраховки	24	13
-реклама	22	21
-пране на бельо	167	169
-транспорт на хемодиал. болни	147	146
-други външни услуги	222	267
Общо	<u>1,925</u>	<u>2,209</u>

По значими др. външни услуги	2016	2015
-данък сгради и такса смет	36	56
-такса курс, специализации	12	16
-наеми	41	58
-експ. заключение, лаб. контрол и трудово медиц. обслужв.	9	12
-сервизно обслужване, зареждане на тонери	8	9
-почистване мозайка, теракота	18	-
-енергийно обследване/термография/	-	9
-консултантски и одиторски услуги	8	-
-проверка ISO	8	
-такси банки, тв	16	

21. Разходи за персонала

	2016	2015
1. Разходи за заплати на персонала	9,388	8,634
2. Разходи за осигуровки	1,707	1,589
3. Граждански договори	99	110
4. Хонорари	23	20
5. Други начисления по заплати	187	125
6. Заплати специализанти	158	188
Общо	<u>11,562</u>	<u>10,666</u>

22. Други разходи

	2016	2015
-командировка	23	25
-пътни	1	2
-данъци по ЗКПО	2	4
-дарения	1	1
-р-ди за глоби и неустойки	87	105
-р-ди за предст. цели	14	27
-събития от минал отчетен период	3	37
-разходи за програма "Шанс за работа," и ЗОХТУ	4	14

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
 Приложения към индивидуалния финансов отчет
 за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

-др.разходи/вкл. и размера на ДДС по доставки на ЧДК ,за които леч. заведение няма право на ПДК/34		43
-отписани вземания	13	
-разходи за провизии	55	
Общо	<u>237</u>	<u>258</u>

23. Финансови разходи

	2016	2015
Разходи за лихви	43	43

24. Разходи за корпоративен данък

	2016	2015
Отсрочен данък	(51)	4

25. Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови пасиви на дружеството включват, търговски задължения и други задължения. Дружеството е изложено на кредитен риск и ликвиден риск.

Кредитен риск

Кредитният риск представлява риска, че даден контрагент може да не изпълни задължението си по финансов инструмент или клиентски договор, което да доведе до финансова загуба. Дружеството е изложено на кредитен риск от търговската си дейност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск представлява риска, че дружеството може да не е в състояние да изпълни свое задължение при неговите оригинални условия.

Експозицията на дружеството на ликвиден риск е както следва:

31.12.2016	Кратко-срочни до 1 г.	Средно-срочни от 1 до 5 г.	Дълго срочни над 5 г.	Общо
Търговски задължения	2,366			2,366
Задължения към персонала и осигурители	1,461	414	504	2,379
Други задължения	78			78
Задължения към бюджета	65			65
Общо	<u>3,970</u>	<u>414</u>	<u>504</u>	<u>4,888</u>

31.12.2015	Кратко-срочни до 1 г.	Средно-срочни от 1 до 5 г.	Дълго срочни над 5 г.	Общо
Търговски и други задължения	2,514			2,514
Задължения към персонала и осигурители	1,575	384	513	2,472
Други задължения	62			62
Данъчни задължения	64			64

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ
Д-Р ИВАН СЕЛИМИНСКИ – СЛИВЕН АД
 Приложения към индивидуалния финансов отчет
 за периода, приключващ на 31.12.2016 г.

Общо 4,215 384 513 5,112

26. Сделки със свързани лица

Дружеството контролира Медицински център Георги Вълков Миркович ЕООД – Сливен. През включените в отчета периоди са извършени следните транзакции със свързани лица.

Свързано лице	Вид Транзакция на сделките	Стойност		Крайно салдо	
		2016	2015	2016	2015
Мед. център Георги Вълков Миркович ЕООД	Приходи	18	17	11	6

Приходите включват приходи от наеми и от други услуги.

27. Възнаграждение на ключов управленски персонал

Възнаграждението на ключовия управленски персонал включва:
 Заплати 65 хил. лв. (2015 г. – 61 хил. лв.)

28. Събития след края на отчетния период

След края на отчетния период, до датата на изготвяне на финансовия отчет не са настъпили събития, които да окажат съществено влияние върху имущественото състояние на дружеството или да налагат оповестяване.

29. Независим финансов одит

За одит на консолидирания и индивидуалния финансов отчет за 2016 г. на одитора Милка Костова се дължи възнаграждение в размер на 3,840 лв. с ДДС. Не са получавани други услуги от регистрирания одитор.

Дата 27.03.2017г.

гр. Сливен

Изпълнителен директор:

/ д-р Васислав Петров /

Съставител:

/ Пепа Стоянова

