

„МБАЛ-ОМУРТАГ“ ЕАД ГР.ОМУРТАГ

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 30.06.2021 ГОДИНА.

РАЗДЕЛ I. РАЗВИТИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

1.1. Обща характеристика на дружеството

Междинният доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Той съдържа информацията, изисквана съгласно чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството.

Дружеството „МБАЛ-ОМУРТАГ“ ЕАД е с основна дейност: Осъществяване на Болнична помощ, активно издирване, диагностика, лечение и периодично наблюдение на болни с туберкулоза и хронични неспецифични белодробни заболявания.

Вписано в регистъра за търговски дружества към Търговицкия окръжен съд по фирмено дело № 449/2000 г., партида 16, том 7, стр.73 и към 30.06.2021 г. е със седалище и адрес на управление:

гр. Омуртаг, ул. Търновска № 55

тел: 0605/6-24-16

Факс :0605/6-41-76

E-mail:bol_om@abv.bg.; Web: <http://mbalomurtag.com/>.

Капиталът на дружеството към 30.06.2021 г. е 4051920 лв., разпределен в 405192 дяла с номинална стойност 10 лева всяка една.

В „МБАЛ Омуртаг“ ЕАД е разработена и въведена Система за финансово управление и контрол. Чрез прилагането и се гарантира, че процесите по управлението в лечебното заведение и изразходването на средствата са еднозначно регламентирани, прилагани и контролирани. При нейното разработване ръководен е бил стремежът да се осигурят гаранции за законосъобразно, икономично, ефективно и ефикасно изразходване на средствата в МБАЛ-Омуртаг ЕАД.

Неразделна част от Системата за финансово управление и контрол е и Стратегията за управление на риска. Управлението на риска заема централно място в стратегическото управление на всяко дружество. Политиката на управление на риска се движи от стремежа за опознаване на всеки един растеж или спад, потенциално съдържащи се във всички фактори, които могат да повлияят на дружеството. Целта на тази процедура е определяне на етапите по управлението на рисковете - оценка на вероятността от настъпването на рисковете, тяхното влияние и вземане на решение какви мерки трябва да се предприемат и какви контролни дейности да се организират,

за да се ограничат рисковете до едно приемливо равнище. Процеса на управление на риска допринася за доброто ръководене на организацията и постигане на разумна увереност, че целите ѝ ще бъдат постигнати.

Контролните дейности са правилата, процедурите и действията, насочени към намаляване на рисковете за постигане на целите на организацията и допринасящи за изпълнение на решенията на ръководителя. Контролните дейности преди всичко са отговорност на ръководителя и се осъществяват в цялата организация, на всички равнища и във всички функции и процеси в организацията. Контролните дейности представляват действията, регламентирани със съответните правила и процедури, които се извършват коректно и навременно и създават необходимите условия за правилно управление и намаляване на рисковете.

„МБАЛ Омуртаг“ ЕАД попада в обхвата на § 1д от Допълнителните разпоредби на закона на Публична предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/ и има задължението за разкриването на информация по реда на този закон. Акциите на дружеството не се търгуват на регулиран пазар, поради което за дружеството не е приложим Кодексът за добро корпоративно управление и ръководството не е задължено и не представя декларация за корпоративно управление по чл.100н , ал.7 от ЗППЦК със съдържанието по чл.100н, ал.8 от ЗППЦК.

1.2. Преглед на резултатите от дейността и основни рискове пред дружеството.

Основните показатели, с които се характеризира дейността през 2021 година са:

(хил. лв.)

Показатели	I шестм. 2021	I шестм. 2020
Приходи от основна дейност	3376	1843
Разходи за основна дейност	3391	1861
Печалба (загуба) от основна дейност	-15	-18
Нетна печалба (загуба) от дейността.	-15	-18
Сума на активите	2052	1890
Нетни активи (собствен капитал).	4052	4052
Задължения – общо, в т. ч.:	1046	992
-краткосрочни	1046	992
-дългосрочни	-	

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	I шестм. 2021	I шестм. 2020
Продукция		
Стоки	31	29
Услуги	2468	1277
Други	877	537

Най-голям относителен дял в приходите са приходите по клинични пътеки от НЗОК в размер на 1363 хил. лв., приходите от Министерство на здравеопазването за субсидиране по Методика, утвърдена от Министъра на здравеопазването в размер на 406 хил.лв. и субсидия от Община Омуртаг в размер на 230 хил.лв.

Динамични показатели за дейността МБАЛ- Омуртаг ЕАД:

ПОКАЗАТЕЛИ	I шестм. 2021	I шестм. 2020
Брой болнични легла	124	124
Проведени леглодни	11738	10967
Брой преминали болни	1996	2094
Среден престой на един преминал болен	6	5
Използваемост в дни	99	92
Използваемост в %	55	51
Оборот	17	18
Стойност на 1 преминал болен в лв.	1699	888.51
Стойност на 1 храноден в лв.	1.31	1.03
Стойност на 1 лекарстводен в лв.	17.75	8.28

Разходите за оперативна дейност заемат най-голям дял в размера на разходите за дейността. Те се разпределят, както следва:

Видове разходи	I шестм. 2021	I шестм. 2020
Материали	430	216
Външни услуги	102	72
Амортизации	35	40
Труд	2792	1508
Други	21	14

Показателите за **средната численост на заетия персонал и средната работна заплата** в дружеството е, както следва:

Н	Показатели	Текуща година	Предходна година
	Специалисти – ръководен персонал	23	23
	Специалисти	103	103
	Административен персонал	5	5
	Работници	47	47
	Общо средно списъчен състав	178	178
	Разходи за труд - хил.лв. без осигуровки, обезщетения и средства за лица наети от Бюро по труда.	2112	1191
	Средна работна заплата – лв-	1977	1114

Най-голям относителен дял от общите разходите са за заплати и осигуровки на персонала.

Отрицателния финансов резултат се дължи най-вече на разходите за амортизация.

Разходи за инвестиции

През първото шестмесечие на 2021 година са извършвани разходи за придобиване на дълготрайни материални активи както следва: Климатик за нуждите на Клинична лаборатория и 2 компютърни системи за нуждите на администрацията.

Заеми

Дружеството има отпуснат кредит за оборотни нужди в размер на 500000 лв., който към 30.06.2021 г. има остатък в размер на 369 хил.лв..

Основни рискове, пред които е изправено дружеството

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2021 г., които ще оказват влияние на дейността и през настоящата година са:

1. Епидемична обстановка, свързана с разпространението на COVID-19 и въведено извънредно положение. Правителството въведе противоепидемични мерки за ограничаване на последствията от заразата, включващи силно ограничаване на контактите. Увеличиха се изискванията за дезинфекция и употребата на лични предпазни средства. Още в първите дни на въведените мерки се забелязва отлив на пациенти, което ще доведе до рязък на спад на приходите по клинични пътеки, което продължава и в настоящия момент. Разходите за лични предпазни средства, почистващи препарати и дезинфектанти се увеличиха многократно. Всички наложените мерки се отразят негативно на дейността на дружеството и е необходима допълнителна помощ от правителството и едноличния собственик.

2. Ценови риск – Той се свързва с несигурността на фирмата за реализиране на доходността и печалбата, които е планирала. Несигурността идва от неконтролируеми изменения в разходите и продажбите и от неопределеността на средата. Ценовия риск се проявява в две направления - риск от изменение на цените на суровините, материалите, използвани в производството и риск от изменение на цените на готовите стоки с производствено и непроизводствено значение

3. Икономически риск – възможна неплатежоспособност на наши контрагенти.

4. Риск от човешкия фактор – съществуващата в национален мащаб тенденция на дефицит на медицински специалисти и друг персонал, както и риска от текучество на персонал.

Рискът от неизпълнение на договорни взаимоотношения с контрагентите на дружеството се наблюдава и контролира от изпълнителния директор.

Дружеството извършва своите продажби в (лева и в евро), поради което не е изправено пред риск от промени на валутните курсове.

Ръководството на дружеството счита, че предприятието е действащо и ще остане действащо в обозримо бъдеще, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

РАЗДЕЛ II. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Няма важни събития настъпили след датата на съставяне на баланса.

Раздел III. ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО И ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Ръководството на „МБАЛ Омуртаг“ ЕАД си поставя следните цели и задачи за превръщането ѝ в печеливша и конкурентноспособна болничната организация:

- Стабилизиране на финансовото състояние, подобряване квалификацията на висшият и среден медицински персонал.

- Създаване на оптимален лечебен и работен процес за оптимизиране разходите и ползите.
- Насоки и подготовка за активна промоция и реклама.
- Разширяване на дейността по сключване на договор с РЗОК за допълнителен брой КП;
- Сключване на договори с здравноосигурителни фондове и организации;
- Съвместни инициативи с НПО, Община Омуртаг, Областна управа - Търговище и други организации за кандидатстване и изпълнение на здравни проекти и специфични дейности.
- Непрекъснат контрол върху разходите за материали, консумативи и външни услуги с цел намаляването им.

ПРИНЦИПИ НА ФИНАНСОВОТО УПРАВЛЕНИЕ

При формиране на бъдещата финансовата политика на търговското дружество ще се наблюдават и контролират няколко основни показателя, изключително важни за оптималното функциониране на болницата и по-конкретно:

1. Просрочените задължения да не превишават 20% от общите разходи за съответния период;
2. Разходите за лекарства и консумативи да не превишават 50% от общите разходи за материали;
3. Използваемостта на легловия фонд да не е по-ниска от 80%.
4. Общата сума на средствата за заплати в болницата да не нараства с темп, изпреварващ темпа на нарастване на приходите за съответното тримесечие.

Дата. **28.07.2021 г.**

Изпълнителен директор:

/Д-р Павлина Павлова

