

„МБАЛ-ОМУРТАГ“ ЕАД ГР. ОМУРТАГ

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

през 2017 година

РАЗДЕЛ I. РАЗВИТИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

1.1. Обща характеристика на дружеството

Годишният 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 Търговищкия окръжен съд по фирмено дело № 449/2000 г., партида 16, том 7, стр.73 и към 31.12.2017 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 31.12.2017 г. е 4051920 лв., разпределен в 405192 дяла с номинална стойност 10 лева всяка една.

През разглеждания период има настъпили промени в състава на управителния орган на дружеството. През месец юни като Изпълнителен директор и член на съвета на директорите по лична молба е освободена Зюлбие Исмаилова Мустафова и на нейно място е назначена и вписана Д-р Йошенка Ненчева Желязкова-Русева. През месец юни е освободен и състава на съвета на директорите д-р Десислава Йорданова Димитрова и Гюляй Мехмедова Хасанова, като на тяхно място са избрани Ахмед Мъстънов Ереджебов – председател на съвета на директорите и Десислава Иванова Димитрова – член на съвета на директорите. Поради подадена лична молба и възстановяване на предходната и месторабота през месец октомври д-р Йошенка Ненчева Желязкова-Русева е освободена като Изпълнителен директор и член на съвета на директорите и на нейно място е избран д-р Христо Любомиров Желев.

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 2017 година са:

(хил. лв.)

Показатели	Текуща година	Предходна година	Изменение (+,-)
Приходи от основна дейност	3057	2816	+241
Разходи за основна дейност	3654	3798	-144
Печалба (загуба) от основна дейност	-617	-993	+376
Нетна печалба (загуба) от дейността.	-557	-908	+351
Сума на активите	2629	3126	-497
Нетни активи (собствен капитал).	4052	4052	0
Задължения – общо, в т. ч.:	1046	984	+62
-краткосрочни	1046	984	+62
-дългосрочни	-	-	-

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	Текуща година	Предходна година	Изменение хил.лв.
Производство			
Стоки			-
Услуги	2444	2431	+13
Други	613	385	+228

Най-голям относителен дял в приходите са приходите по клинични пътеки от НЗОК в размер на 2262 хил. лв., което представлява 74 %, приходите от Министерство на здравеопазването за субсидиране по Методика, утвърдена от Министъра на здравеопазването в размер на 280 хил.лв., което представлява 9,16 % от общите приходи и приходи от финансиране от Община Омуртаг в размер на 238 хил.лв., което представлява 7,79 %.

Динамични показатели за дейността МБАЛ- Омуртаг ЕАД:

ПОКАЗАТЕЛИ	2017	2016	изменение
Брой болнични легла	124	124	0
Проведени леглодни	33221	34043	-822
Брой преминали болни	5822	5925	-103
Среден престой на един преминал болен	5.71	5.75	-0.04
Използваемост в дни	268	275	-7
Използваемост в %	73	75	-2
Оборот	47	48	-1
Стойност на 1 преминал болен в лв.	631.12	633.08	-1.96
Стойност на 1 храноден в лв.	1.03	0.97	+0.04
Стойност на 1 лекарствен ден в лв.	5.83	7.88	-2.05

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

Видове разходи	Текуща година	Предходна година	Изменение хил.лв.
Материали	487	531	-44
Външни услуги	136	125	+11
Амортизации	644	654	-10
Труд	2350	2396	-46
Други	37	92	-55
- в т.ч. обезценка			
провизии			

Общите разходи за материали са 13,32 % от общите разходи. В разходите за материали най-голям дял имат разходите за медикаменти и консумативи в размер на 219 хил.лв. , което представлява 44,97 % от общите разходи за материали.

Доставките на въглища през 2017 година са в размер на 70 хил.без ДДС. През 2017 година е проведена процедура чрез Борсов посредник и е сключен договор за доставка на въглища с фирма „Топливо“ АД.

Разходите за електроенергия са в размер на 56 хил.лв. През 2017 година е проведена процедура за доставка на електрическа енергия и има сключен договор с „Мост енерджи“ АД, като разходите са в размер на 40 хил.лв., а към „Енерго про мрежи“ в размер на 16 хил. лв. Разходите за вода са в размер на 32 хил.лв. към „ВИК“.

Доставките на хранителни продукти са в размер на 34 хил.лв. от фирма „Ертан 71“ ЕООД.

Разходите за външни услуги преставляват 3,72 % от общите разходи. По-значимите суми са както следва: за сервизно обслужване на медицинска апаратура Компютърентомограф, Дигитална ехографска система, Дигитална мамографска система и Рентгенов апарат производство на Philips Medical Systems от фирма „С&Т България“ ЕООД в размер на 22 хил.лв., Медицински услуги от МБАЛ Търговище в размер на 25 хил.лв., обслужване на болнична аптека от МБАЛ Търговище – 14 хил.лв., сервизно обслужване на друга медицинска апаратура 8 хил.лв. от фирма „Румедит“ ЕООД.

Разходите за амортизации представляват 17,62 % от общите разходи.

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

Показатели	Текуща година	Предходна година	Изменение
Специалисти – ръководен персонал	24.22	24.36	-0.14
Специалисти	103.70	103.82	-0.12
Административен персонал	4.99	4.95	+0.04
Работници	62.98	63.09	-0.11
Общо средно списъчен състав	195.89	196.22	-0.33
Разходи за труд - хил.лв. без осигуровки, компесариуми отпуски и средства за лица наети от Бюро по труда.	1798	1812	-14
Средна работна заплата – лв-	764.89	769.54	-4.65

Най-голям относителен дял от общите разходите са за заплати и осигуровки на персонала 64,31 %. Средствата за работни заплати на персонала през 2017 година бележат лек спад, което се дължи на намалелия размер на компесаруеми отпуски и оптимизиране на персонала.

Показателите за **финансовия резултат** на дружеството за 2017 г. се следните:

	Текуща година	Предходна година	Изменение (в %).
Приходи от дейността	3057	2816	+8.55
Разходи за дейността	3674	3809	-3.67
Финансов резултат преди данъци	-617	-993	

Намалелия размер на отрицателния финансов резултат се дължи най-вече на увеличение на приходите в размер на 241 хил. и спада на разходите със 135 хил.лв. Ръста на приходите през 2017 година се дължи на полученото финансиране от Община Омуртаг в размер на 238 хил.лв..

Разходи за инвестиции

През 2017 година са извършени разходи за придобиване на дълготрайни материални, както следва: за закупуване на дихателен апарат за нуждите на ОАИЛ в размер на 1200 лв., хранващо устройство за цялостната компютърна мрежа, в размер на 1870 лв.. Получено е дарение преносим компютър на стойност 683 лв. от „МТЕЛ“

Заеми

Дружеството има одобрен овърдрафт за оборотни нужди в размер на 200000 лв., който към 31.12.2017 г. е усвоен в размер на 192 хил.лв..

През 2017 г. МБАЛ Омуртаг ЕАД има 3 спечелени проекта пред Агенция по заетостта, от които 2 проекта са приключени и към момента ползваме 10 лица, 3 санитарки и 1 шофьор и 6 болногледачки. Средствата които са получени са в размер на 35 хил.лв.

Показатели за финансов анализ

Показатели за ликвидност:

Показатели	Текуща година.	Предходна година .
Обща ликвидност	0.39	0.33
Бърза ликвидност	0.34	0.25
Абсолютна ликвидност	0.001	0.001

Обръщаемост на материалните запаси

Показател	Текуща година.	. Предходна година
Времетраене на 1 оборот в дни	8.84	12.00
Брой на оборотите	40.73	30.01

Основни рискове, пред които е изправено дружеството

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2017 г., които ще оказват влияние на дейността и през настоящата година са:

1. 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

2. Икономически риск – възможна неплатежоспособност на наши контрагенти.

3. 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, към която е съставен годишният финансов отчет.

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

Дружеството не извършва действия в научно изследователска дейност.

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

ДЪЛГОСРОЧНИ ЦЕЛИ:

- Удовлетворяване на потребностите на населението в региона с комплексни и с високо качество медицински услуги и условия на лечение.
- Нарастване на продуктивността на човешките и технологични ресурси в лечебното заведение.
- Създаване на управленска концепция за здравен маркетинг.

СРЕДНОСРОЧНИ ЦЕЛИ:

- Постигане на висока степен на професионализъм, ефективно използване на ресурсите при минимален риск за пациента и положително влияние върху здравето.
- Утвърждаване и разширяване на областите на договаряните услуги и дейности със РЗОК и изграждане на договорни отношения с фондове за доброволно здравно осигуряване и други фирми и организации.
- Оптимизиране и редуциране на разходите за материална издръжка чрез реализиране на проект за обхващане на недостатъчно използваните налични мощности – материални и човешки ресурси.
- Предлагане на нови видове здравни услуги за заемане на нови пазарни ниши в района.

КРАТКОСРОЧНИ ЦЕЛИ НА „МБАЛ ОМУРТАГ“:

- Стабилизиране на финансовото състояние, закупуване на нова апаратура и оборудване, 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.

Ръководството на „МБАЛ Омуртаг“ ЕАД вижда реализирането на основните цели, поетапно и чрез реалното изпълнение на пакет от задачи.

ОСНОВНИТЕ ЗАДАЧИ стоящи пред дружеството, имат за цел да изградят основите за превръщането му в съвременно лечебно заведение, предлагащо на населението висококачествени медицински услуги.

Най-важните от тях са следните:

1. Непосредствени /краткосрочни/ задачи

- Разширяване на дейността по сключване на договор с РЗОК за допълнителен брой КП;
- Сключване на договори с здравноосигурителни фондове и организации;
- Повишаване на работните заплати на персонала чрез увеличаване на собствените приходи по КП, договори с фирми и предприятия и платени медицински услуги;
- Активизиране на контактите на „МБАЛ Омуртаг“ ЕАД с електронни и печатни медии за утвърждаване имиджа на лечебното заведение в публичното пространство;
- Изготвяне и актуализиране на печатни материали на болницата, представящи нейните възможности за диагностика, лечение и специфични функции;
- Изграждане на локална информационна система;
- Провеждане на анкетно проучване сред пациентите и персонала по отношение на тяхната удовлетвореност;
- Изграждане на информационна система с включване на всички лечебни дейности и кабинети в мрежа, чрез специализиран софтуерен продукт.

2. Дългосрочни задачи

- Разширяване на съществуващите и въвеждане на нови методи на диагностика чрез прилагане на високоспециализирани медицински дейности;
- Разработване на инвестиционни проекти (за ремонт и закупуване на нова медицинска апаратура с оглед разширяването на портфейла от предлагани услуги, както и поддържане на високо качество на дейността) и кандидатстване пред МЗ, МТ, МФ и др.
- Кандидатстване по програмите към Кохезионния фонд-програма “Регионално развитие”, “Човешки ресурси”, “Административен капацитет” и др.
- Съвместни инициативи с НПО, Община Омуртаг, Областна управа - Търговище и други организации за кандидатстване и изпълнение на здравни проекти и специфични дейности.
- Провеждане на безплатни профилактични прегледи и кампании за опазване здравето на гражданите на града и общината.

При формиране на разходите, ръководството на болницата ще упражнява непрекъснат контрол върху разходите за материали, консумативи и външни услуги с цел намаляването им, като си поставя следните задачи:

- Използване на безплатни медикаменти и консумативи само за медицински дейности от специализираните пакети по договор с РЗОК и спешни състояния;
- Провеждане на ежегодни процедури за фирми доставчици на медикаменти, материали, консумативи и реактиви за дейността на лечебното заведение, с оглед оптимизиране на разходите и разсрочване на изплащането им;
- Контрол върху спазването на заповед на изпълнителния директор за заявки и движението на материали и консумативи;
- Изготвяне и реализиране на собствена финансова политика за контрол и редуциране на необснотвани разходи за 2017г.;
- Намиране на нови актуални методи за финансиране и партньорства.

Мерки за намаляване разходите за електроенергия, горива и водопотребление:

- Определяне средния месечен разход на ел. енергия за зимния и летния период при отопление при много ниски температури с локални ел. уреди /печки/ и възможност за постепенното им заместване с локални климатични системи, спестяващи приблизително 1/2 от разходите за ел. енергия в зимния сезон;
- Периодично подменяне на традиционните крушки на територията на лечебното заведение от лампи с ниска консумация на енергия - светодиодни LED лампи. Те спестяват до 80% енергия спрямо обикновенните.
- Профилактика и ремонтни дейности на котелното стопанство, за привеждане в готовност за работа при тежки зимни условия;
- Строга финансова дисциплина при определяне на разходите за гориво на специализираните автомобили;
- Периодични проверки и своевременно ремонт на течове от батерии, санитарни възли и др. източници.

Мерки за намаляване разходите за мобилни и телевизионни услуги:

- Ежегодно преподписване и актуализиране на договорите за мобилни услуги - възможност за договаряне на пакетни цени с цел намаление цената на предлаганите услуги.

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.

Раздел IV. ИНФОРМАЦИЯ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН – ЧЛ. 187Д И 247

През отчетния период не са придобивани собствени акции по реда на чл.187д от ТЗ..

Раздел V. КЛОНОВА МРЕЖА, ОБОСОБЕНИ ПОДЕЛЕНИЯ, ТЪРГОВСКИ ПРЕДСТАВИТЕЛСТВА

Дружеството няма разкрити клонове в страната или чужбина.

Годишния доклад за дейността е приет на заседание на Съвета на директорите на „МБАЛ – Омуртаг“ ЕАД на^{23.03.2018}..... година.

Дата. 20.03.2017 г.

Изпълнителен директор:
/Д-р Христо Желев/

