

„МБАЛ-ОМУРТАГ“ ЕАД ГР. ОМУРТАГ

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 30.06.2018 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 Търговищкия окръжен съд по фирмено дело № 449/2000 г., партида 16, том 7, стр.73 и към 30.06.2017 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 30.06.2018 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 2018 година са:

(хил. лв.)

Показатели	I шестм. 2018	I шестм. 2017
Приходи от основна дейност	1550	1422
Разходи за основна дейност	1852	1861
Печалба (загуба) от основна дейност	-302	-439
Нетна печалба (загуба) от дейността.	-302	-439
Сума на активите	2222	2768
Нетни активи (собствен капитал).	4052	4052
Задължения – общо, в т. ч.:	946	1046
-краткосрочни	946	1046
-дългосрочни	-	

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	I шестм. 2018	I шестм. 2017
Производство		
Стоки	48	50
Услуги	1214	1141
Други	288	231

Най-голям относителен дял в приходите са приходите по клинични пътеки от НЗОК в размер на 1214 хил. лв., приходите от Министерство на здравеопазването за субсидиране по Методика, утвърдена от Министъра на здравеопазването в размер на 103 хил.лв. и субсидия от Община Омуртаг в размер на 145 хил.лв.

Динамични показатели за дейността МБАЛ- Омуртаг ЕАД:

ПОКАЗАТЕЛИ	I шестм. 2018	I шестм. 2017
Брой болнични легла	124	124
Проведени леглодни	16756	16756
Брой преминали болни	2820	2820
Среден престой на един преминал болен	5.94	5.94
Използваемост в дни	135	135
Използваемост в %	75	75
Оборот	23	23
Стойност на 1 преминал болен в лв.	659.95	659.95
Стойност на 1 храноден в лв.	1.03	1.03
Стойност на 1 лекарстводен в лв.	6.84	6.84

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

Видове разходи	I шестм. 2018	I шестм. 2017
Материали	231	268
Външни услуги	49	53
Амортизации	322	321
Труд	1228	1199
Други	22	20

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

Н	Показатели	Текуща година	Предходна година
	Специалисти – ръководен персонал	22	22
	Специалисти	111	111
	Административен персонал	8	8
	Работници	55	55
	Общо средно списъчен състав	196	196
	Разходи за труд - хил.лв. без осигуровки, обезщетения и средства за лица наети от Бюро по труда.	977	936
	Средна работна заплата – лв-	730.78	795.50

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

Отрицателния финансов резултат се дължи най-вече на спада на приходите и ръста на разходите за заплати и осигуровки, както и тежкия зимен период.

Разходи за инвестиции

През 2018 година не са извършвани разходи за придобиване на дълготрайни материални и ремонтни дейности.

Заеми

Дружеството има одобрен овърдрафт за оборотни нужди в размер на 200000 лв., който към 30.06.2018 г. е усвоен в размер на 188 хил.лв..

Основни рискове, пред които е изправено дружеството

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2018 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. Ценовият 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 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. **23.07.2018 г.**

Изпълнителен директор:

/Д-р Христо Желев/

