

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-„СВЕТА АННА ВАРНА” АД

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД за дейността за първо шестмесечие на 2017 г.

Многопрофилна болница за активно лечение – „Света Анна Варна” АД гр. Варна/ Дружество/ е с предмет на дейнос осъществяване на болнична помощ за лица, чиито диагностично- лечебни проблеми не могат да бъдат решени в лечебни заведения за извънболнична помощ.

Основната дейност на Дружеството включва: осъществяване на болнична помощ – активно клинично лечение и оказване на спешна медицинска помощ.

Системата на управление е едностепенна с тричленен Съвет на директорите.

Промяна в състава на Съветът на директорите няма и той се състои от:

1. доц.д-р Боряна Борисова Върбанова
2. д-р Николай Петров Коларов
3. д-р Гален Димитров Шиваров

Промяна има в представляващия търговското дружество. До 03.02.2017год. изпълнителен директор на Дружеството е д-р Гален Шиваров от 03. 02.2017г. е д-р Николай Коларов

Дружеството е с: 72.70% - държавна собственост
27.30% - общинска собственост

Регистрирания капитал на Дружеството е 6 887 хил.лв. с номинална стойност на една акция 10 лв.

През отчетния период няма промяна в структурата на Дружеството, няма закрити дейности и новооткрити такива, няма изменение в структурата на приходите и разходите спрямо предходния период, няма промяна в структурата на активите и пасивите спрямо предходния период. Към дружеството има заведени съдебни дела , за които изходът засега не е ясен.

Между Дружеството – майка и дъщерното му дружество няма сключени съществени големи сделки, освен обичайните между двете дружества.

Общо състояние и развитие на МБАЛ «Света Анна Варна» АД през първите 6 месеца на 2017 год.

Задължения

Наличните краткосрочни задължения към доставчици към 30.06.2017 г. са в размер на 2 517 хил. лв. разпределени по видове в Таблица от тях 842 хил.лева са в просрочие.

В ЛВ.

Показатели	Задължения към 30.06.2017 г.	Просрочени към 30.06.2017 г.	Задължения към 30.06.2016г.	Просрочени към 30.06.2016г.
1	2	3	4	5
Краткосрочни задължения към доставчици	2 517 306	842 127	2 202 254	790 856
в това число				
Задължения за медикаменти и консумативи	2 086 259	632 330	1 697 407	554 948
от тях:				
- за медикаменти	393 881	118 470	430 686	121 369
- за консумативи	1 692 378	513 860	1 266 721	433 579
Задължения за вода,горива, енергия	95 578	35 254	96 491	63 021
Задължения за храна	45 044	0	45 277	0
Задължения за други материали	27 189	10 550	24 220	3 120
Задължения за текущ ремонт	5 337	0	0	0
Задължения за придобиване на ДМА	12 656	7 612	40 688	12 613
Други задължения - външни услуги	245 243	156 381	298 171	157 154

Равнището на общите задължения към доставчиците за 6-те месеца на 2017 год. е увеличено с 315 хил.лв.спрямо същия период на 2016 год..

В края на отчетния период просрочените задължения към доставчици са 51 хил. лева повече спрямо шетмесечието на 2016год.

Вземания

Към датата на междинния финансов отчет 30.06.2017год. Нетния размер на вземанията на Дружеството от клиенти и доставчици е в размер на 2 184 хил.лв. като 1 933хил.лв са вземания от НЗОК/Националната Здравна Осигурителна Каса/

Анализ на приходите

Приходи от дейността

Общият размер на приходите към 6-те месеца на 2017 г. е в размер на 13 090 хил. лв., който е с 45 хил. лв. по-малко от същия период на 2016 г., видно от таблица по долу.

В ЛВ.

	ПОКАЗАТЕЛИ	Към 30.06.2017	Към 30.06.2016	Изменение в лв. (+/-)
	ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	13 090 475	13 135 783	-45 308
I.	Негни приходи от продажби	12 213 736	12 256 240	-42 504
1.	По договор с РЗОК	9 909 449	10 121 520	-212 071
а)	КП	9 354 469	9 685 843	-331 374
б)	стендове и др.	554 980	435 677	119 303
2.	Потребителски такси	76 288	96 448	-20 160
3.	Платени услуги граждани	1 768 357	1 586 163	182 194
4.	Платени услуги фирми (в т.ч. ДОФ)	6 474	6 908	-434
5.	Други	453 168	445 201	7 967
II.	Приходи от финансиране	855 963	861 516	-5 553
1.	Правителство	803 319	758 186	45 133
ввв)	По методика МЗ	732 722	700 617	32 105
дд)	финансиране на ДА	70 597	57 569	13 028
2.	Друго финансиране (помощи и дарения)	52 644	103 330	-50 686
III	Финансови приходи	20 776	18 027	2 749
	ВСИЧКО ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	13 090 475	13 135 783	-45 308

Има намаляване приходите общо по договор с РЗОК с 212 хил. лв., като приходите от клинични пътеки са намалели с 331 хил. лв., а приходите по договор с РЗОК за стенове, протези са увеличени с 119 хил.лв. спрямо същия период на 2016г.

Увеличение на приходите по методиката за субсидиране от МЗ с 32 хил.лв. в сравнение на същия период на 2016г..

Намаление приходите от друго финансиране/помощи и дарения/ с 51 хил.лв. спрямо същия период на 2016г.

Анализ на разходите

Анализ на динамиката на разходите

Общият размер на разходите по икономически елементи към 6-те месеца на 2017 г. е в размер на 13 588 хил. лв., който е увеличен с 585 хил.лв. в сравнение със същия период на 2016 год.

В ЛВ.

Разходи за обичайна дейност	Към 30.06.2017	Към 30.06.2016		Изменение в лв. (+/-)
ВСИЧКО РАЗХОДИ	13 598 248	13 010 956		587 292
Разходи по икономически елементи	13 588 557	13 003 079		585 478
Разходи за материали	4 833 875	4 581 527		252 348
Разходи за външни услуги	592 884	620 652		-27 768
Разходи за амортизации	491 742	453 149		38 593
Разходи за възнаграждения	6 377 106	6 156 709		220 397
Разходи за осигуровки	1 125 366	1 052 524		72 842
Други разходи	167 584	138 518		29 066

Видно от по-горната таблица разходите за възнаграждения са нарастнали с 220 хил. лв., както и свързаните с тях разходи за осигуровки с 73 хил. лв.

Равнището на общо разходи към 6-те месеца на 2017 спрямо същия период на 2016 е увеличено с 587 хил.лв..

ХИЛ.ЛВ.

	30.06.2017г.	30.06.2016г.	РАЗЛИКА
II. РАЗХОДИ	13598	13011	587
1. Разходи за дейността	13588	13003	585
1.1. Заплати	6648	6303	345
1.2. Осигурителни и други плащания	1125	1053	72
1.3. Начисления за неизползвани отпуски	-271	-146	-125
1.4. Начисления за обещетения след пенсиониране			
1.5. Разходи за материали Тук се включват направените разходи за храна, лекарства и консумативи, материали, горива, ел. енергия, работно облекло, постеловъчен инвентар, стопански консуматив, инструментариум и инвентар, резервни части.	4834	4 581	253
1.5.1. Храна Това направление на разхода обхваща храненето на лежачо болните, дежурен персонал, кисело мляко по Наредба 11 за определяне на условията и реда за осигуряване на безплатна храна и / или добавки към нея.	277	277	0
1.5.1.1. Храна на болните в стационара	231	231	0
1.5.1.2. Храна дежурен персонал	18	18	0
1.5.1.3. Мляко по Наредба 11	28	28	0

1.5.2. Лекарства и консумативи Тук се включват разходите за лекарства и консумативи на лежачо болните в стационарния блок, за покриване на спешността в Спешно отделение и Противошокова зала, рентгенови филми, реактиви и контрастни вещества за отделението по образна диагностика и компютърен томограф, реактиви и консумативи за клинична лаборатория, микробиологична лаборатория, кръв и кръвни продукти, кислород и райски газ.	3 757	3 564	193
1.5.2.1. Лекарства и консумативи за лежачо болните и за покриване на спешността	941	915	26
1.5.2.2. Рентгенови филми и реактиви	2	1	1
1.5.2.3. Реактиви и консумативи за лабораториите	144	152	-8
1.5.2.4. Кръв и кръвни продукти	111	120	-9
1.5.2.5. Кислород	14	13	1
1.5.2.6. Разтвори за диализно лечение	72	42	30
1.5.2.7. Дезинфектанти	28	33	-5
1.5.2.8. Мед. консумативи	464	571	-107
1.5.2.9. Разходи за протези и стави заплащани от РЗОК по КП и от граждани	1981	1 717	264
1.5.3. Материали, горива Тук се включват разходите за гориво (природен газ) за отопление, ел.енергия, вода, гориво за транспорт, стопански консумативи, разходи за инструментариум и инвентар.	800	740	60
1.5.3.1. Гориво за отопление Природен газ – от месец Май 2006 г. Парова централа на лечебното заведение премина на природен газ за отопление и доставка на топла вода	328	266	62
1.5.3.2. Гориво за транспорт В това перо се включват и разходите за смазочни материали	4	7	-3
1.5.3.3. Стопански консумативи и канцеларски материали	49	53	-4
1.5.3.4. Резервни части и окомплектовка	1	1	0
1.5.3.5. Вода /сума без ДДС/	179	168	11
1.5.3.6. Ел. Енергия /сума без ДДС/	155	135	20
1.5.3.7. Работно облекло и постеловъчен инвентар	7	15	-8
1.5.3.8. Медицински инструменти	11	14	-3
1.5.3.9. Други материали	30	40	-10
1.5.3.10. Поддържане хигиена и чистота	36	41	-5

1.6. Разходи за външни услуги Тук се включват направените разходи за абонаментно поддържане на медицинска и друга техника, разходи за телефонни и телеграфо-пощенски услуги, транспортни услуги, разходи за охрана, разходи за ремонтни дейности, наеми, медицински услуги и други ползвани външни услуги:	593	621	-28
1.6.1. Разходи за телефонни и телеграфо - пощенски услуги	22	26	-4
1.6.2. Разходи за транспортни услуги	64	61	3
1.6.3. Разходи за абонаментно поддържане на медицинска и друга техника и апаратура, програмни продукти и компютри	141	138	3
1.6.4. Разходи за охрана	28	32	-4
1.6.5. Разходи за текущ ремонт	17	12	5
1.6.6. Разходи за ремонт на инвентар	88	66	22
1.6.7. Разходи за наеми	2	1	1
1.6.8. Разходи за застраховки	15	13	2
1.6.9. Разход за интернет услуги	1	1	0
1.6.10. Разход за унищожаване на отпадъци	5	5	0
1.6.11. Други ползвани външни услуги	48	45	3
1.6.12. Хонорари, одит и консултански услуги	31	41	-10
1.6.13. Зареждане касети	17	17	0
1.6.14. Медицински услуги	114	163	-49
1.7. Разходи за амортизации Разходите са на база начислените амортизационни квоти съгласно амортизационния план на дружеството.	492	453	39
1.8. Разходи за обезценка и провизии			
1.9. Други разходи Тук се отнасят разходите за командировки, социално обслужване, разходи за данъци /ДДС/, глоби, неустойки и лихви, такси, данъци, частичен данъчен кредит по ДДС.	167	138	29
2. Финансови разходи	10	8	2

Коефициент за ефективност на разходите

Към края на отчетния период коефициента за ефективност на разходите е 0.96, а същия период на 2016г. е 1.01 за 2015г. 1.04. Съгласно договора за възлагане на управление минималното изискване за този показател е 0.98.

Финансов резултат

Многопрофилна болница за активно лечение „Света Анна Варна” АД приключва отчетния период с отрицателен финансов резултат от **508 хил. лв.**

Наименование на разходите	СУМА (хил. лева)		Наименование на приходите	СУМА (хил. лева)	
	текуща 01.01- 30.06.2017	предх. 30.06.2016		текуща 01.01- 30.06.2017	предх. 30.06.2016
I. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	13 588	13 003	A. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	13 090	13 136
1. Разходи по икономически елементи	13 588	13 003	I. Нетни приходи от продажби	12 213	12 256
II. Суми с корективен характер			II. ПРИХОДИ ОТ ФИНАНСИРАНИЯ	856	862
III. Финансови разходи	10	8	III. Финансови приходи	21	18
Б. Общо разходи за дейността(I+II+III)	13 598	13 011	Б. Общо приходи от дейността (I+II+III)	13 090	13 136
В. Печалба от обичайна дейност		125	В. Загуба от обичайната дейност	508	
Г. ОБЩО РАЗХОДИ(Б+IV)	13 598	13 136	Г. ОБЩО ПРИХОДИ(Б+IV)	13 598	13 136

Икономически показатели на дейността за първо шестмесечие на 2017г.

Среден разход на 1 леглоден

Средният разход на 1 леглоден за 6-те месеца на 2017 г. е в размер на 256,65 лв., за същия период на 2016 г. е 231,70 лв..

Среден разход на 1 легло

Средният разход на 1 легло за 6-те месеца на 2017 г. е 30.59 лв., а за същия период на 2016 г. – 30.83 лв.

Среден разход на 1 преминал болен

Средният разход на 1 преминал болен за 6-те месеца на 2017 г. е 1238.21 лв. при 1112,43 лв. за същия период на 2016 г.

Среден разход на 1 лекарстводен

Средният разход на 1 лекарстводен за 6-те месеца на 2017 г. е 17,76 лв. при 20,87 лв. за същия период на 2016г.

Среден разход на 1 храноден

Среден разход на 1 храноден за 6 те месеца на 2017 г. е 4.36 лв. при 4.10 лв. за същия период на 2016г.

Коефициент за абсолютна ликвидност

Коефициента за абсолютна ликвидност за 6-те месеца на 2017г. е 0.43 за същия период на 2016г. 0.38 което показва способност на дружеството да изплаща текущите си задължения.

Анализ на статистическите показатели през първо шестмесечие на 2017 г.

Леглови фонд

През първо шестмесечие на 2017 г. средния брой легла на болницата възлизат на 416 бр. срещу 422 бр. през същия период на предходната година.

Реализирани леглодни

При среден брой легла 416 през първо шестмесечие на 2017 г. са реализирани 52 981 леглодни, докато за първо шестмесечие на 2016 г. те са били 422 легла и 56 155 леглодни. Отчитаме намаление с 3 174 леглодни.

Преминали болни

През първо шестмесечие на 2017г. през стационарните звена на МБАЛ са преминали 10 982 болни, а през същият период на 2016г. те са 11 696 болни. Има намаление на преминалите болни с 714.

Използваемост на легловия фонд (в дни).

Показателят използваемост на легловия фонд средно за болницата за първо шестмесечие на 2017 г. е 127.36 дни, а за съответният период на 2016 г. е 133.07 дни.

Оборот на легло

Показателят оборот на леглата за първо шестмесечие на 2017 г. за болницата е 26.40 при 27.72 за същия период на 2016 год.,

Среден престой на преминал болен

Средният престой на един преминал болен за болницата 4.82 дни за първо шестмесечие на 2017 г. при 4.80 дни за първо шестмесечие на 2016 г.

Трябва да отбележим, че вида на заболяванията е фактор, който влияе и в голяма степен определя продължителността на престоя в съответните клиники. Влияние оказва както степента тежест на състоянието на пациента,

Своевременното и адекватно лечение понижава времето на престой на болните в лечебното заведение.

Оперативна активност в %:

Оперативната активност за 6 месеца на 2017г. е 70.63% , за същия период на 2016 г. 69.81%.

Леталитет в %

Леталитета за първо шетмесечие на 2017 г е 1.85%, а за същия период на 2016 г.2.59%.

СРЕДСТВА ЗА РАБОТНА ЗАПЛАТА И СРЕДНА РАБОТНА ЗАПЛАТА

Категории персонал	6-те месеца на 2017 г.			6-те месеца на 2016 г.			Изменение на ср-ва за РЗ к.2/к.5	Изменение на средна работна заплата к.4/к.7
	Средства за работна заплата – лв.	Заета численост на персонала брой	Средна работна заплата – лв.	Средства за работна заплата – лв.	Заета численост на персонала брой	Средна работна заплата – лв.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Висш персонал	2405210	251.75	1592.33	2341768	242,75	1607,81	63442	-15.48
Мед. специалисти	2362904	350.50	1123.59	2195938	336,25	1088,44	166966	35.15
Друг персонал	1731943	417.25	691.81	1615254	410,25	656,21	116689	35.60
ОБЩО	6500057	1019.50	1062.62	6152960	989,25	1036,64	347097	25.98

Основните рискове и несигурности, пред които е изправено Дружеството и неговата дейност през останалата част от финансовата година са:

Политически риск

Степента политическия риск се определя от вероятността за значителни промени в неблагоприятна посока на водената от правителството дългосрочна икономическа политика. Към настоящият момент степента на този риск не е висок.

Инфлационен риск

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестициите в страната. Силно негативен момент както за икономиката, така и за бюджета е, че страната още не е излязла от дефлационните процеси.

Валутен риск

Дейността на Дружеството е шцзяло в българска валута и към момента не е изложено на този риск.

Лихвен риск

Дружеството не е изложено на този риск, тъй като не ползва кредити, заеми и други форми на дълг.

Ликвиден риск

Управлението на ликвидния риск изисква Дружеството да поддържа оптимален ликвиден запас от парични средства. Добра способност за финансиране фирменната дейност. Провеждане на рестриктивна политика, изразяваща се в редуциране на всички разходи с цел постигане стабилност и посрещане в срок на задълженията.

ИЗП.ДИРЕКТОР:

/д-р Николай Костаров/

