

# КОНСОЛИДИРАН МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

**на МБАЛ Света Анна София АД**

**първо шестмесечие на 2017 година**

Междинният доклад за дейността представя коментар и анализ на консолидирания междинен финансов отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на МБАЛ „СВЕТА АННА” СОФИЯ” АД и неговото дъщерно дружество (Групата), паричните потоци, собствения капитал и промените в тях. Той съдържа информация съгласно чл.100о, ал. 4 т.2 от ЗППЦК, както и чл.32, ал.1, т.2 от Наредба 2 на Комисията по финансов надзор.

## **1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ГРУПАТА**

Групата включва - „МБАЛ „Света Анна”- София” АД-дружество майка, дъщерно дружество- ДКЦ „Света Анна” ЕООД и дъщерното дружество на ДКЦ „Света Анна” - СТМ „Света Анна” ЕООД „МБАЛ „Света Анна” София” АД е учредено на 21.09.2000 година, със съдебно решение № 1, фирмено дело 11227/2000г.на СГС , като акционерно.

**Акционерният капитал е в размер на 14 394 000 лв. и е разпределен в 1 439 400 броя поименни акции по 10 лева номинална стойност.** Седалището и адреса на управление на Групата е гр. София, ул. „Димитър Моллов” №1

### **I.1. Собственост и управление**

Групата се управлява от Общо събрание и Съвет на директорите.

**Капиталът на Групата е 61.72 % държавна собственост и 38.28 % - общини на Софийска област.**

**Едноличен собственик на капитала на ДКЦ „Света Анна” ЕООД е МБАЛ „Света Анна”- София” АД-дружеството майка.**

Едноличен собственик на СТМ „Света Анна” ЕООД е ДКЦ „Света Анна” ЕООД

На 12.06.2015 г. Общото събрание на акционерите възлага управлението на лечебното заведение на Съвет на директорите в следния състав:

1. Доц. д-р Божидар Тодоров Финков – Председател на СД
2. Д-р Стефан Атанасов Ковачев – Зам. председател на СД
3. Д-р Славчо Сотиров Близнаков – Изпълнителен директор

Дружеството се представлява от д-р Славчо Сотиров Близнаков – Изпълнителен директор.

Управител на ДКЦ”Света Анна” ЕООД:

д-р Георги Кръстев Канзов – от 20.04.2016 година

Управител на СТМ „Света Анна” ЕООД е д-р Георги Кръстев Канзов

**През първото шестмесечие на 2017 година няма настъпили промени в раководството на Групата**

Групата има адрес: гр. София 1750, район „Младост - 1” ул. „Димитър Моллов” №1

Дружеството е с регистриран капитал на база балансовата стойност на ДМА към датата на регистрация - 11 244 х. лв.

**На 26.06.2017 година на проведено Общо събрание на акционерите е взето решение за увеличение на капитала на дружеството с размера на получените и усвоени средства за капиталови разходи съгласно договори с Министерство на здравеопазването в размер на 1 232 858 лева или 123 285 брой нови акции на държавата с номинална стойност 10 лева.**

**След промяната капитала на дружеството е в размер на 15 626 850 лева, представляващи 1 562 685 поименни акции,. Промяната е вписана в Търговския регистър на 07.07.2017 година.**

**Към 30.06.2017 година Групата има регистриран капитал – 14 394 хил. лв.**

## **I.2. Предмет на дейност**

Дружеството - майка има за предмет на дейност: БОЛНИЧНА ПОМОЩ В ОБЛАСТТА НА- ВЪТРЕШНИ БОЛЕСТИ, ДЕТСКИ БОЛЕСТИ, АКУШЕРСТВО И ГИНЕКОЛОГИЯ, ХИРУРГИЯ, ОРТОПЕДИЯ И ТРАВМАТОЛОГИЯ, УРОЛОГИЯ, НЕВРОЛОГИЯ, НЕВРОХИРУРГИЯ, АНЕСТЕЗИОЛОГИЯ И ИНТЕНЗИВНО ЛЕЧЕНИЕ, ОЧНИ БОЛЕСТИ, УШНО-НОСНО-ГЪРЛЕНИ БОЛЕСТИ, ИНФЕКЦИОЗНИ БОЛЕСТИ, ЛИЦЕВО-ЧЕЛЮСТНА ХИРУРГИЯ, РЕХАБИЛИТАЦИЯ; ДИАГНОСТИКА И ЛЕЧЕНИЕ НА ЗАБОЛЯВАНИЯ, КОГАТО ЛЕЧЕБНАТА ЦЕЛ НЕ МОЖЕ ДА СЕ ПОСТИГНЕ В УСЛОВИЯТА НА ИЗВЪНБОЛНИЧНА ПОМОЩ, РОДИЛНА ПОМОЩ, РЕХАБИЛИТАЦИЯ, ДИАГНОСТИКА И КОНСУЛТАЦИИ, ПОИСКАНИ ОТ ЛЕКАР ИЛИ СТОМАТОЛОГ ОТ ДРУГИ ЛЕЧЕБНИ ЗАВЕДЕНИЯ, МЕДИКО-КОЗМЕТИЧНИ УСЛУГИ, КЛИНИЧНИ ИЗПИТВАНИЯ НА ЛЕКАРСТВА И МЕДИЦИНСКА АПАРАТУРА, СЪГЛАСНО ДЕЙСТВАЩОТО В СТРАНАТА ЗАКОНОДАТЕЛСТВО, УЧЕБНА И НАУЧНА ДЕЙНОСТ.

Предметът на дейност на дружеството за отчетния период първо шестмесечие на 2017 г. е осъществяване на болнична дейност, съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ - 38/06.06.2016 година на Министъра на Здравеопазването.

Към 30.06.2017 г. по щат персонала на дружеството е 1291 бр., средносписъчен брой без лицата в отпуск по майчинство – 1091 бр. , фактически зает по щат персонал 1053 броя /1030 броя към 30.06.2016г. и 1048 броя към 31.12.2016г./ - наблюдава се тенденция на увеличаване на фактически зетия персонал.

- Висш медицински персонал -	306 броя
- Висш немедицински персонал -	27 броя
- Специалисти здравни грижи -	412 броя
- Санитари -	239 броя
- Друг немедицински персонал -	69 броя

Търговско дружество ДКЦ „Света Анна” ЕООД, е учредено на 28.01.2002 година, със съдебно решение № 1/28.01.2002 година, фирмено дело № 338, като дъщерно дружество с едноличен собственик на капитала – МБАЛ „Света Анна”-София АД. Дружеството е с регистриран капитал 5 хил. лева. Удостоверение № 804 от 18.03.2002 година, на основание чл. 40, ал. 3 от ЗЛЗ за осъществяване на лечебна дейност.

Предметът на дейност на ДКЦ „Света Анна”-ЕООД е **доболнична помощ** и включва следните видове дейности:

- Преглед на пациент от специалист лекар
- Лабораторни изследвания
- Рентгенови изследвания
- Физиотерапия /преглед и процедури/
- Работа по програми с група пациенти

С Протокол № 29/08.08.2016 год. Съветът на директорите приема следното решение:

- на основание чл.26 от Устава на МБАЛ „Света Анна”-София АД, в качеството и на едноличен собственик на капитала на ДКЦ „Света Анна” ЕООД, учредява като Едноличен собственик на капитала следното юридическо лице: СТМ „Света Анна”-ЕООД.

- учредителен акт на Едноличното дружество с ограничена отговорност „СТМ Света Анна” ЕООД и упълномощава управителя на ДКЦ „Света Анна” ЕООД д-р Георги Кръстев Канзов да го подпише.

- избира за управител на СТМ „Света Анна” ЕООД – д-р Георги Кръстев Канзов.

Предмет на дейност на СТМ „Света Анна” ЕООД, дъщерното дружество на ДКЦ „Света Анна” ЕООД е консултации и подпомагане на работодателите за прилагане на превантивни подходи за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд, наблюдение, анализ и оценка на здравословното състояние във връзка с условия на труд на всички обслужвани работещи, участие в извършването на оценка на риска за здравето и безопасността на работещите и разработване на мерки за предотвратяване, отстраняване или намаляване на установения риск, разработване на препоръки, оценка на ефективността на мерките за здравословни и безопасни условия на труд. Едноличен собственик на капитала на Дружеството е ДКЦ „Света Анна” ЕООД.

**Междинният консолидиран финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на международните счетоводни стандарти за финансова отчетност (МСФО), приети от Комисията на европейския съюз, приложими към датата на баланса 30.06.2017 г.**

Дружествата организират и осъществяват текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство - счетоводно, данъчно и търговско.

На 26.06.2017 година МБАЛ „Света Анна” – София АД, проведе редовно Общо събрание на акционерите. Общото събрание прие индивидуалните и консолидираните финансовите отчети, заверни от регистриран одитор, както и докладите на Съвета на директорите за дейността на МБАЛ „Света Анна”-София АД за 2016 година.

## **2. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА**

През 2017 година е сключен Договор за субсидиране № РД-12-7/17.01.2017 година с Министерство на здравеопазването, за следните дейности:

1. Медицинска експертиза, осъществявана от ТЕЛК.
2. Оказване на спешна медицинска помощ за пациенти със спешни състояния, преминали през спешно отделение, които не са хоспитализирани в лечебното заведение – III то ниво компетентност.
3. За осигуряване на медицински изделия за интервенционално лечение на мозъчно съдови заболявания, които не се заплащат от бюджета на Националната здравноосигурителна каса.

През 2017 година МБАЛ „Света Анна” – София АД, извършва медицинска дейност съгласно договори от 17.05.2017 година, допълнителни споразумения и сключени договори с НЗОК както следва:

Договор № 22-2515/17.05.2017г за работа по клинични пътеки, както и за реимбурсиране на имплантанти за „Клиника по кардиохирургия”, „Клиника по кардиология”, „Клиника по ортопедия и травматология” и „Клиника по неврохирургия”

Договор № 22-6931/ 17.05.2017 година с НЗОК за извършване на клинични процедури – „Диализно лечение при остри състояния (КПр. №01), „Интензивно лечение, мониторинг и интензивни грижи с механична вентилация и/ или парантерално хранене” (КПр № 03), „Интензивно лечение, мониторинг и интензивни грижи без механична вентилация и/ или парантерално хранене (Пр № 4);

Договор № 22-6928/ 17.05.2017 година с НЗОК за извършване на медицинска дейност по **амбулаторни процедури**, както и за реимбурсиране на имплантанти по АП 99.

**За отчетния период - първо шестмесечие на 2017 година Дружеството майка е реализирало приходи съгласно договорите с НЗОК в сравнение със първо шестмесечие на 2016г. както следва:**

	2017 г. ХИЛ. ЛВ.	2016 г. ХИЛ. ЛВ.	% увел. намал.
Общо за медицинска дейност СЗОК			+/-
<b>По КП, КПр и АПр със СЗОК</b>	<b>19 059</b>	<b>18 529</b>	<b>+ 2.86 %</b>
В това число:			
Клинични пътеки и АПр	13 736	13 375	
Имплантанти	2 179	1 829	
КПр и АПр № 01, 04 диализи	710	844	
КПр № 03, 04 инт. грижи	2 434	2 481	

**Във връзка с лимитите по КП, определени от СЗОК/ НЗОК за I во шестмесечие на 2017 година, лечебното заведение не е отчетило като приход и не е фактурирало медицинска дейност на стойност 486 498.00 лева .**

МЕДИЦИНСКИ ПОКАЗАТЕЛИ първо шестмесечие	2017 г.	2016 г.	% увеличение/намаление +/-
Среден брой легла	456	450	1,3%
Брой преминали болни	14307	14344	- 0,02%
В т.ч. преминали болни по Клинични пътеки	13755	13704	0,04%
Брой леглодни	64349	63773	1%
Среден престой на един преминал болен	4.50	4.45	-
Използваемост на болнични легла в %	76,62	77,87	-1%
Оборот на едно болнично легло	30,83	31,88	-3%
Средна стойност на един лекарствен с включен медицински консуматив	123,55	116,42	6%
Средна стойност на един храноден	2.39	2.25	6%
Средна стойност на общо разходи за един преминал болен	1549	1396	11%

Оперативна активност в %	82,21	80.21	2,5%
Леталитет в %	5.66	4,86	16%
Брой извършени диализи	4926	5860	-16%
Брой преминали болни по спешност	20628	19146	8%

## Медицински показатели на ДКЦ „Света Анна” ЕООД

През първо шестмесечие на 2017 година, лечебно-диагностичната дейност, осъществявана от специализираните медицински кабинети на ДКЦ „Света Анна” ЕООД продължава да се извършва в 18 специализирани кабинети по 18 клинични специалности.

Общ брой прегледи през шестмесечието на 2017 г.

	2017 г. броя	2016 г. броя	% увел. намал.
Извършени прегледи	14 688	13 591	+ 1,08 %

Общия брой на преминалите болни се разпределят както следва:

- първични прегледи            9 985 бр. за 2017г.    - 9 232 бр. за 2016г.
- вторични прегледи            4 703 бр. за 2017г.    - 4 359 бр. за 2016г.
- диспансерни прегледи        990 бр. за 2017г.     - 862 бр. за 2016г.

**През отчетния период обема на амбулаторната дейност се е качил с 1097 бр. прегледи.**

- броят на първичните прегледи се е качил с 753 броя през отчетния период спрямо същия период на 2016г.

- вторичните прегледи през отчетния са с 344 броя повече от същия период на 2016 г.

- диспансеризацията за отчетния период се е увеличила спрямо предходния период с 128 броя.

- съотношението на първичните спрямо вторичните прегледи съответно за шестмесечие на 2017 година спрямо шестмесечие на 2016 година е добра индикация за работата на центъра.

## Високоспециализирана медицинска дейност ДКЦ „Света Анна” ЕООД

През отчетния период центъра и извършил 830 броя високоспециализирани изследвания, със 186 броя повече от 2016 година, което представлява увеличение на тази дейност с близо 1,3%. Основният дял на ВСД са в областта на кардиологията и дерматологията.

**Общият извод от анализа на натуралните измерители на дейността на ДКЦ е, че те имат позитивен растеж спрямо същия период на предходната 2016 година, което се дължи на множество фактори, като високото качество на предлаганите медицински услуги, добри кадри, апаратура и успешен мениджмънт.**

### 3. Анализ на финансови показатели

#### 3. 1. Обем структура и динамика на приходите

Съотношение на приходите

Структура на приходите ( хиляди лева)

ПОКАЗАТЕЛИ НА ДРУЖЕСТВОТО МАЙКА	Шестмесечие 2017 г. хил.лв	% от всички приходи 2017 г	Шестмесечие 2016г. хил.лв	% от всички приходи 2016 г	% увеличение/ намаление обеми +/-
Приходи за медицинска дейност от СЗОК	19 059	85%	18529	92%	2,86%
Приходи за медицинска дейност от МЗ	865	4%	315	2%	175%
Приходи от платени медицински услуги	974	4%	760	3%	155%
В т.ч. приходи от медицинска дейност по договор с дъщерното дружество елиминирани при консолидацията	(51)		(60)		
Други приходи от продажба на стоки /медицински изделия, заплащани на 100% от пациента по доставна цена /отчетна стойност на продадените изделия – 959 хил.лв./	961	4%			100%
В т.ч. Отчетна стойност на продадените медицински изделия заплащани на 100% от пациента	(959)				
Други приходи в т.ч. Други приходи на дружеството майка по договор с дъщерното дружество елиминирани при консолидацията	(11)		(6)		
Приходи от финансираня	385	2%	387	2%	-1%
<b>Общо приходи от дейността на дружеството майка</b>	<b>22566</b>	<b>100%</b>	<b>20221</b>	<b>100%</b>	<b>12%</b>
Приходи от дейността на дъщерното дружество ДКЦ Света Анна ЕООД	517		408		26,7%
Приходи от дейността на СТМ Света Анна ЕООД	1				-

Общо приходите на дружеството майка за първо шестмесечие на 2017 година в сравнение с първо шестмесечие на 2016 година е увеличение в размер на 2 345 хил. лева или 12% .

Приходите на дъщерното дружество бележат увеличение в сравнение с първо шестмесечие на 2016 година с 109 хиляди лева, или 26,7%, като постъпленията от НЗОК/СЗОК заемат най-голям дял от общия обем на приходите, следвани от касовите плащания.

В структурно отношение най – голям относителен дял от приходите към общо приходи заема медицинската дейност, заплащана от НЗОК/СЗОК. Увеличението на приходите на дружеството майка от СЗОК е във връзка с увеличените приходи по Клинични пътеки и Имплантанти. Намалени са

приходите по Клинични процедури за интензивно лечение и Амбулаторни процедури за хемодиализа, като намалението не е съществено.

Увеличението на приходите на дружеството майка от МЗ е във връзка с увеличените приходи за субсидиране на пациенти в спешни състояния за 2017 година, спрямо шестмесечие на 2016 година.

Увеличени са другите приходи.

### 3. 2. Структура на разходите

#### Съотношение на разходите на дружеството – майка

Структура на разходите ( хиляди лева)

Наименование на разходите дружеството майка	Шестмесечие 2017 г. хил.лв.	% от всички разходи 2017 г	Шестмесечие 2016 г. хил.лв.	% от всички разходи 2016 г	% увеличение/намаляване на обемите
Разходи за материали	9234	40%	8395	42%	10%
Разходи за външни услуги	1009	4%	880	4%	15%
Разходи за възнаграждения	9073	40%	8361	42%	9%
Разходи за осигуровки	1550	7%	1372	7%	13%
Разходи за амортизации	1166	5%	903	5%	29%
Други разходи	130	%	94	%	38%
Други разходи – суми с корективен характер	959	4%			100%
Финансови разходи	9		5		44%
<b>Общо разходи от дейността</b>	<b>23130</b>	<b>100%</b>	<b>20010</b>	<b>100%</b>	<b>16%</b>

За дружеството – майка увеличението на разходите по видове разходи за първо шестмесечие на 2017 година спрямо шестмесечие на 2016 година е в размер на 3 120 хил. лв, или 16%. Запазва се структурата на разходите, като се отчита увеличаване на % на разходите на материалите и разходите за възнаграждения към общия процент разходи с 2%.

РАЗХОДИТЕ ЗА МАТЕРИАЛИ НА ДЪЩЕРНОТО ДРУЖЕСТВОТО :	2017 г. хил.лв	2016 г. хил.лв	% увеличение/намаляване +/-
Разходи за материали на ДКЦ Света Анна	26	13	91%
Разходи за външни услуги на ДКЦ Света Анна /преди елиминиране на разходите по сделки с дружеството майка при консолидацията	31	25	5%
В т.ч. Разходи за външни услуги по сделки с дружеството майка елиминирани при консолидацията	(11)	(6)	

Разходи за персонала на ДКЦ Света Анна	383	307	25%
Разходи за амортизации на ДКЦ Света Анна	3	3	
<b>Общо разходи за дейността на ДКЦ след елиминирание на разходите по сделки с дружеството майка</b>	<b>432</b>	<b>342</b>	<b>26%</b>
Разходи за персонала на СТМ Света Анна ЕООД	5		
Разходи за амортизации на СТМ Света Анна ЕООД	2		

Другите оперативни разходи на ДКЦ в размер на 51 хиляди лева /за шестмесечие на 2016 година-60 хил.лв./ представляват разходи по сделки с дружеството – майка, които са елиминирани при консолидацията.

Увеличението на разходите на дъщерното дружество е свързано с увеличения обем на дейността на ДКЦ Света Анна за първо шестмесечие на 2017 година, спрямо същия период на 2016 година.

### 3.3 Финансов резултат

**Финансов резултат съгласно Междинен Консолидиран финансов отчет – отрицателен в размер на 548 хил. лева.**

**Следва да се има в предвид, че във връзка с лимитите по КП, определени от СЗОК/ НЗОК за I во шестмесечие на 2017 година, лечебното заведение не е отчело като приход и не е фактурирало медицинска дейност на стойност 486 498.00 лева /в т.ч. 229 242.00 лева за месец март 2017 година, 148 447.00 лева м. Май 2017 година и 108 809.00 лева м. Юни 2017 г./.**

Финансов резултат на Дружеството-майка – загуба 564 хил. лева

Финансов резултат на дъщерното дружество ДКЦ „Света Анна” ЕООД – печалба в размер на 22 хил. лева

Финансов резултат формиран от СТМ „Света Анна” ЕООД - дъщерното дружество на ДКЦ Света Анна ЕООД е загуба в размер на 6 хил. лева.

### Баланс на групата към 30.06.2017 година и към 31.12.2016г. (в хиляди лева)

Показатели	30.06.2017 г.	31.12.2016 г.
Общо активи	32 973	31 008
Общо собствен капитал	10 442	10 990
финансирания	6 583	5 560
Пасиви, в т.ч.:	15 948	14 458
- нетекущи пасиви	2 097	2 002
- текущи пасиви	13 851	12 456
Общо пасиви в т.ч. и финансирания	22 531	20 018
Общо собствен капитал и пасиви	32 973	31 008



Към шестмесечието на 2017 година активите на дружеството са се увеличили, спрямо 31.12.2016г. основно с размера на закупените и пуснати в експлоатация Нетекущи активи, / Нетекущите активи към 31.12.2016г. – 23 279 хил.лв. и към 30.06.2017г. – 24 382 хил.лв./.

Инвестициите са свързани с цел по-добро и качествено диагностициране и лечение на пациентите. Към 30.06.2017г. собствения капиал е в размер на 10442 хил. лева, като е намалял с размера на реализираната загуба, резултат от **извършена, но не платена медеценска дейност от СЗОК/НЗОК.**

**Общ размер на дългосрочните и краткосрочни задължения към 30.06.2017 година 15 948 хил. лв. , към 31.12.2016г. – 14 458 хил.лв.**

Увеличението на задълженията на групата към 30.06.2017 година в сравнение с 31.12.2016 година са свързани увеличение на задълженията към Министерство на Здравеопазването, представени в Отчета за финансово състояние като „Други задължения”. Последните представляват предоставени средства от Министерство на Здравеопазването по договори за целева субсидия за капиталови разходи на МБАЛ „Света Анна – София” АД .

- **Договор № РД – 12–199 от 30.05.2014г.** за предоставяне на финансови средства – капиталов трансфер за финансиране на обект „**Закупуване на хемодиализни апарати**” – **400 хиляди лева.**

- **Договор № РД – 12–360 от 12.12.2014г.** за предоставяне на финансови средства – капиталов трансфер за финансиране на обект „**Модернизация и увеличаване на капацитета на Клиника по анестезиология и интензивно лечение /КАИЛ/- 125 хиляди лева.**

- **Договор № РД – 12–209 от 11.06.2015г.** за предоставяне на финансови средства – капиталов трансфер за извършване на дейности, представящи втори етап от финансирането на обект „**Модернизация и увеличаване на капацитета на Клиника по анестезиология и интензивно лечение /КАИЛ/- 125 хиляди лева.**

- **Договор № РД – 12–265 от 20.11.2015г.** за предоставяне на финансови средства – капиталов трансфер за извършване на дейности, свързани с изпълнението на обект „**Ремонт и реконструкция на клиника по урология – стационар**”- **358 хил. лева** / през 2015 получени - 179 хил. лева и през 2016 година останалата част от стойността на договора 179 хиляди лева./.

- **Договор № РД – 12–284 от 22.12.2015г.** за предоставяне на финансови средства – капиталов трансфер за извършване на дейностите, свързани с изпълнението на първи етап от обект „**Закупуване на операционни лампи и операционни маси**”- **получени 800 хиляди лева.**

- **Договор № РД – 12–283 от 22.12.2015г.** за предоставяне на финансови средства – капиталов трансфер за извършване на дейностите, свързани с изпълнението на първи етап от обект „**Ремонт и реконструкция на Неврохирургична клиника – стационар и операционни зали и Клиника по ортопедия – стационар и операционни зали към УМБАЛ Света Анна София АД**”- **получени 500 хиляди лева.**

- **Договор № РД – 12–202 от 16.05.2016г.** за предоставяне на финансови средства – капиталов трансфер за извършване на дейностите, свързани с изпълнението на обект „**Доставка на комплект рентгенова тръба за компютърен томограф – CTLightSpeed VCT, GENC**”. – **225 хил. лева.**

- **Договор № РД – 12–272 от 20.09.2016г.** за предоставяне на финансови средства – капиталов трансфер за извършване на дейностите, свързани с изпълнението на обект „**Доставка на ядрено-магнитен резонанс**”. През 2016 година в съответствие с условията договорени в глава III – Размер, условия и ред за отпускане на субсидията дружеството е получило авансово **625 хиляди лева , и през 2017 година 1 957 хиляди лева или общо 2 582 хиляди лева.**

Със стойността на предоставената и усвоена целева субсидия МЗ ще увеличи капитала на лечебното заведение, като държавата записва нови акции след провеждане на общо събрание и решение на акционерите.

Предоставените средства по договори с МЗ са 5114 хил. лева, представляващи целева субсидия за капиталови разходи са представени в Отчета за финансовото състояние като задължения /което влияе върху коефициентите на ликвидност/. Към 30.06.2017г. са усвоени 4 985 хил. лв., от които записани в Търговския регистър към 07.07.2017 г., като увеличение на капитала 1 233 хил.лв. Разликата от 3 751 хил. лв. остава като задължение до насрочване на Общо събрание на акционерите и решение с тази сума да се увеличи капитала на лечебното заведение.

На 26.06.2017 година на проведено Общо събрание на акционерите е взето решение за увеличение на капитала на дружеството с размера на получените и усвоени средства в размер на 1 232 858 лева или 123 285 брой нови акции на държавата с номинална стойност 10 лева.

След промяната капитала на дружеството е в размер на 15 626 850 лева, представляващи 1 562 685 поименни акции, вписано в Търговския регистър на 07.07.2017 година.

#### **Задължения по търговски заем**

През 2015 година на МБАЛ Света Анна София АД са предоставени средства от Револвиращия инвестиционен фонд по проект „Реформа в здравния сектор – заем БУЛ 4565”, които се отпускат целево за закупуване на медицинска апаратура.

Договора е сключен за срок от 120 месеца, считано от 18.12.2015г. Срокът, в който Лечебното заведение ще възстанови предоставените средства е 108 месеца, с гратисен период 12 месеца, който започва да тече от 18.12.2015 година. През 2016 година лечебното заведение е погасило 16 хил. лева съгласно погасителния план по договора. До една година - 2017 г. дружеството ще погаси 189 хил. лева, и остатъка през следващите години съгласно погасителния план. **Към 30.06.2017 година размера на задължението е в размер на 1 590 хил. лева. Дружеството изплаща задълженията си съгласно погасителен план.**

СТМ „Света Анна” ЕООД има задължение към ДКЦ „Света Анна” ЕООД, като негово дъщерно дружество в размер на 41 хил. лева, които ДКЦ е предоставило заем на дъщерното дружество за закупуване на дълготрайни активи.

**Към 30.06.2017 година Дружеството майка има просрочени задължения в размер на 850 хил. лева, разплатени до датата на междинния финансов отчет.**

**Дъщерното дружество ДКЦ Света Анна ЕООД няма просрочени задължения**

#### **4. Описание на основните рискове и несигурности , пред които е изправена Групата в дейността си през първо полугодие на 2017 година.**

В хода на обичайната си стопанска дейност Групата може да бъде изложена на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружествата и на привлечения от тях заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства, правените от тях инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

##### **Политически риск**

Степента на 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 висока за Групата.

#### **Инфлационен риск**

Инфлационният риск е свързан с вероятността от намаляване на покупателната способност на местната валута, което ще доведе до по - високи нива на цените на стоките и услугите в стараната. Старана се намира във валутен борд и влиянието на този риск върху дейността на Групата е относително овладян.

#### **Пазарен риск**

##### **а. Валутен риск**

Групата осъществява своите сделки основно на вътрешния пазар. Тя не е изложена на значителен валутен риск, защото почти всички нейни операции и сделки са деноминирани в български лева и евро, а последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Групата осъществява основните си доставки в лева. Продажбите на услуги се осъществяват също в лева.

##### **б. Кредитен риск**

Кредитния риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент, ще причини финансово загуба на другата страна, като не успее да изплати задължението. Финансовите активи на групата са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания и кредити. Групата няма значителна концентрация на кредитен риск.

##### **В. Ликвиден риск**

Рискът, при който предприятието среща трудности да спазва задълженията по отношение на финансовите пасиви, уреждани с наличности или с друг финансов актив.

МБАЛ „Света Анна София” разплаща своевременно задълженията си. Към 30.06.2017 г. Дружеството – майка има просрочени задължения, които са разплатени до датата на изготвяне на междинния финансов отчет. Дъщерното дружество не формира просрочени задължения.

##### **Г. Лихвен риск**

Представява риска от колебание в размера на задълженията по заеми. Групата не е изложена на този риск, тъй като не ползва кредити, заеми и други форми на дълг по които да дължи лихви.

През 2015 година на УМБАЛ Света Анна София АД са предоставени средства от Револвирания инвестиционен фонд по проект „Реформа в здравния сектор – заем БУЛ 4565”, които се отпускат целево за закупуване на медицинска апаратура /безлихвен/

Договора е сключен за срок от 120 месеца, считано от 18.12.2015г. Срокът, в който Лечебното заведение ще възстанови предоставените средства е 108 месеца, с гратисен период 12 месеца, който започва да тече от 18.12.2015 година. До 30.06.2017 година лечебното заведение е погасило 110 хил. лева съгласно погасителния план по договора. **Всички разплащания се извършват при стриктно спазване на падежа на задължението.**

##### **Управление на капиталовия риск**

С управлението на капитала групата цели да създава и поддържа възможности да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционера, стопански ползи на другите заинтересовани лица, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

#### **5. Важни събития, настъпили след датата на финансовия отчет**

**На 26.06.2017 година на проведено Общо събрание на акционерите е взето решение за увеличение на капитала на дружеството с размера на получените и усвоени средства в размер на 1 232 858 лева или 123 285 брой нови акции на държавата с номинална стойност 10 лева.**

**След промяната капитала на дружеството е в размер на 15 626 850 лева, представляващи 1 562 685 поименни акции, вписано в Агенция по вписванията на 07.07.2017 година.**

#### **6. Вероятно бъдещо развитие на Групата**

Като се съобразява с реалните икономически условия, ръководният екип на Групата се стреми да осигури лечебно-диагностичния процес във всичките му финансови потребности. Плановете на ръководството са през 2017 година да се затвърдят постигнатите пазарни позиции чрез предлагане на възможно най-качествено обслужване на клиентите си.

Стопанската политика на МБАЛ "Св. Анна София" АД е изготвена на база утвърден образец на Финансов план и представлява неразделна част от договора за възлагане на управлението на лечебното заведение от 2015г.

През второто шестмесечие на 2017 година ръководството ще следва приетата стопанска политика за 2017 година.

## **7. Дейности в областта на научноизследователска и развойна дейност - няма**

## **8. Информация за сключени големи сделки със свързани лица**

### **8.1. УМБАЛ "Света Анна" София АД има едно дъщерно дружество – ДКЦ "Света Анна" ЕООД.**

От 20.04.2016 година управител на Дружеството е д-р Георги Кръстев Канзов.

Седалището на дружеството е гр. София 1750 р- Младост, ул. Д. Моллов“ №1

Дружеството има адрес: гр. София 1750, район „ Младост“ ул. Димитър Моллов“ № 1

Дружеството не се ограничава със срок

Предметна дейност на дъщерното дружество е: Осъществяване на специализирана медицинска извънболнична помощ, включваща диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни, консултации, профилактика, предписване на лабораторни и други видове изследвания, извършването на медицински дейности и манипулации под лекарски контрол и отговорност в обем необходим за лечебния процес, предписване на лекарства, превързочни материали и пособия, извършване на експертиза за временна нетрудоспособност, наблюдение на бременни и лица до 18 години, извършване на дейности по здравна промоция и профилактика, включително профилактични прегледи и манипулации, издаване на документи свързани с дейността на лекарите, насочване на пациенти за консултативна и болнична помощ, извършване на лечение на болни в дома им, когато състоянието им налага това, хоспитализация на пациенти когато лечебната цел не може да се постигне в амбулаторни условия или в дома на пациента .

Едноличен собственик на капитала на дружеството е МБАЛ "Света Анна" София АД. Капиталът на дружеството е в размер на 5000/пет хиляди/ лева, разпределен в 50/петдесет/ дяла, по 100/сто / лева всеки един.

### **8.2. ДКЦ „Света Анна” има едно дъщерно дружество Служба по трудова медицина „Света Анна” ЕООД.**

Дружеството е учредено на 08.08.2016 година и не се ограничава със срок.

Служба по трудова медицина Света Анна” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е СТМ "Света Анна" ЕООД е ДКЦ „Света Анна” ЕООД. Капиталът на дружеството е в размер на 5000/пет хиляди/ лева.

Представлява се от д-р Георги Кръстев Канзов.

Към 30.06.2017 година вземанията на ДКЦ „Света Анна” ЕООД от неговото дъщерно дружество СТМ „Света Анна” ЕООД са в размер на 41 хил. лева, представляващи, дадени пари в заем на дъщерната фирма за закупуване на дълготрайни активи.

През първо полугодие на 2017 годината между дружеството майка и дъщерните дружества няма сключени съществени големи сделки, освен обичайните между дружествата.  
По извършените през годината сделки за продажби на услуги със свързани лица няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

10.08.2017г.  
Гр. София  
:

Изпълнителен директор на  
МБАЛ Света Анна София АД:

/Д-р Славчо Близнаков/

