

**МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД
на МБАЛ «Света Анна - Варна» АД
към 30 септември 2016г.**

МБАЛ „Света Анна - Варна“ АД (Предприятие-майка) е регистрирано във Варненски окръжен съд по Ф.Д. № 2797 от 2000 г. с ЕИК: 000090019, а МЦ „Света Анна“ ЕООД - дъщерното дружество е регистрирано като медицински център по реда на Закона за лечебните заведения.

МБАЛ „Света Анна - Варна“ АД (Групата) включва Предприятието-майка и неговото дъщерно дружество – МЦ „Света Анна“ ЕООД, като дяловото участие за него е 100,00 %.

Седалище и адрес на управление:

БЪЛГАРИЯ

област Варна, община Варна

гр. Варна 9002

район р-н Приморски

ул. „ЦАР ОСВОБОДИТЕЛ“ №100

Капиталът на Групата се състои от 688 700 броя поименни акции с номинал 10 лв.

През настоящия отчетен период няма настъпили промени в размера и/или разпределението на капитала.

През 2014 година е извършено увеличение на основния капитал чрез капитализиране на предоставени по реда на Закона за държавния бюджет на Република България средства на Групата - майка от страна на на Министерство на здравеопазването. Увеличението е в размер на 3 050 хил.лв.

Системата на управление на Дружеството е едностепенна с тричленен Съвет на директорите.

Считано от 16.04.2015 г. Съветът на директорите се състои от:

1. Боряна Борисова Върбанова;
2. Николай Петров Коларов;
3. Гален Димитров Шиваров – Изпълнителен директор

Мандатът на Съвета на директорите е 08.04.2018 г.

В консолидирания отчет за финансовото състояние към 30.09.2016 год. Групата представя като част от капитала, а именно – „Внесен, но не вписан капитал“ и сумата в размер на 566 хил.лв. Конкретната сума е формирана от получени на основание § 62, респ. § 67 от Закона за държавния бюджет на Република България през 2007г. и 2008 г. средства. Съгласно разпоредбите на § 62, ал.5 от ЗДБРБ за 2007г. и, съответно - § 67, ал.6 от ЗДБРБ за 2008 год. капиталът на Групата - майка следва да бъде увеличен със стойността на предоставените по този ред средства (566 хил.лв.), като за тази цел е предвидено Държавата да запише нови акции.

Групата се състои от регистрирани по реда на Закона за лечебните заведения:

- Предприятие-майка - като Многопрофилна болница за активно лечение. Предметът на дейност е осъществяване на болнична помощ за лица, чиито диагностично-лечебни проблеми не могат да бъдат решени в лечебните заведения за извънболнична помощ.

Основни дейности на болницата са:

1. Диагностика и лечение на лица с остри заболявания, травми, изострени хронични болести, състояния изискващи оперативно лечение в болнични условия
 2. Диагностика и консултации, поискани от лекари от други лечебни заведения
 3. Оказване на родилна помощ
 4. Рехабилитация
 5. Клинични изпитвания на лекарства и медицинска апаратура, съгласно действащото в страната законодателство
 6. Учебна и научна дейност
-

7. Диспансеризация

Предприятието–майка се състои от шест функционално обособени структурни блока:

- 1.Органи на Управление
- 2.Диагностично-консултативен блок
- 3.Стационарен блок
- 4.Клиники и/или откеления без пегла
- 5.Болнична аптека
- 6.Административно – стопански блок

- Дъщерно дружеството - регистрирано по реда на Закона за лечебните заведения като Медицински център.

Дейността му включва специализирана следните медицински дейности: специализирана медицинска извънболнична помощ, диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни; консултации; профилактика; извършване на специализирани медико-диагностични изследвания; предписване на лабораторни и други изследвания; предписване извършването на медицински дейности и манипулации под лекарски контрол и отговорност в обем, необходим за лечебния процес; предписване на лекарства, превъзрочни материали и медицински пособия; извършване на експертиза за временна нетрудоспособност; наблюдение на бременни лица под 18 години; извършване на дейности по здравна промоция и профилактика, включително профилактични прегледи и манипулации; издаване на документи, свързани с дейността на лекарите; консултации и 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; санитарен транспорт.

През отчетния период няма промени в структурата на групата, няма закрити дейности и няма съществени изменения в структурата на приходите и разходите спрямо предходния период.

Групата реализира положителен финансов резултат към 30.09.2016 год.

На 25.04.2016 год. Съвета на директорите с протокол № 12 от 25.04.2016 год. е одобрил за публикуване Консолидирания годишен доклад за дейността, консолидираният годишен финансов отчет, доклада на независимия одитор за 2015 год.

На 28.09.2016 год.Предприятието–майка подписа с Министерство на здравеопазването договор № РД 12-277 за предоставяне на целева субсидия за капиталови разходи в размер на 132 000 лева за закупуване на (6) шест броя хемодиализни апарати. Срока за изпълнение е девет месеца, считано от датата на получаване на капиталовите средства.

Други важни събития в третото тримесечие на 2016 год не са настъпили които да са от съществено значение за Групата.

Основните рискове е несигурности, пред които е изправена Групата и нейната дейност през 2016 год. са:

Политически риск

Към момента степента на този риск не е висок за Групата

Инфлационен риск

Страната се намира във валутен борд и врянието на този риск върху дейността на Групата е овладян.

Анализ на пазарния риск

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на Групата или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да се контролира експозицията към пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта

Групата има експозиция към следните рискове

- **Валутен риск**

Основна част от сделките на Групата се осъществяват в български лева. Част от извършваните от страна на групата услуги са деноминирани в чуждестранна валута – евро. Поради фиксирането на българската валута към европейската степента на изпагане на Групата на валутен риск е несъществена.

- **Лихвен риск**

Групата не използва кредитен ресурс в дейността си, поради което рискът от изменение на пазарните лихвени проценти, респ. повишаване или намаляване на разходи по лихвени плащания, не съществува към момента на изготвяне на отчета.

- **Кредитен риск**

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Групата. Финансовите активи, които потенциално излагат Групата на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Основно Групата е изложена на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Предвид, че основни клиенти на Групата са Националната Здравноосигурителна Каса (НЗОК) чрез Районната Здравноосигурителна Каса (РЗОК) и застрахователни институции, рискът от несъбиране на вземанията е потенциално несъществен.

Групата начислява обезценка, която представлява неговата приблизителна оценка за възникнали загуби по отношение на търговските и други вземания. Основните компоненти на тази обезценка са специфичен компонент за загуба, която се отнася за индивидуално значими експозиции, както и колективен компонент за загуба, установен за групи от сходни активи, по отношение на загуби, които са възникнали, но все още не са идентифицирани. Колективният компонент за загуба се определя въз основа на исторически данни за плащане за подобни финансови активи.

- **Ликвиден риск**

Ликвидният риск представлява рискът Групата да не може да погаси своите задължения. Групата посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно.

Нуждите от парични средства се сравняват със средствата на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали средствата на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Групата за периода.

Групата прилага изчисление на себестойността на базата на дейности за своите продукти и услуги, което подпомага за следенето на паричните потоци и за оптимизиране на възвръщаемостта на инвестициите. Обикновено Групата гарантира, че разполага с достатъчно парични средства при поискване, за да посрещне очакваните оперативни разходи за период от 60 дни, с изключение на потенциалното въздействие на екстремни обстоятелства, които не могат да бъдат предвидени, като природни бедствия.

- **Оперативен риск**

Оперативен риск е рискът от преки или косвени загуби, произтичащи от широк кръг от причини, свързани с процесите, персонала, технологиите и инфраструктурата на Групата, както и от външни фактори, различни от кредитни, пазарни и ликвидни рискове, като например тези, произтичащи от правни и регулаторни изисквания и общоприети стандарти на корпоративно поведение. Оперативни рискове възникват от всички операции на Групата. Целта на Групата е да се управлява оперативния риск, така че да се балансира между избягването на финансови загуби и уреждане на репутацията на Групата.

Основната отговорност за разработване и прилагане на контроли за оперативния риск се възлага на Ръководството. Тази отговорност се подпомага от развитието на общи стандарти за Групата за управление на оперативния риск в следните области:

- изисквания за подходящо разпределение на задълженията, включително и независимо оторизиране на сделки
- изисквания за равняване и мониторинг на сделките
- съответствие с регулаторните и други правни изисквания
- документация за контрол и процедури
- изисквания за периодична оценка на оперативните рискове и адекватността на контролите и процедурите за справяне с идентифицираните рискове
- изисквания за докладване на оперативни загуби и предложените коригиращи действия
- развитие на аварийни планове
- обучение и професионално развитие
- етични и бизнес стандарти
- намаляване на риска, включително застраховка, когато това е ефективно.

Тази бележка представя информация за експозицията на Групата към всеки един от горните рискове, целите на Групата, политиките и процесите за измерване и управление на риска, и управлението на капитала на Групата. Ръководството носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Групата. Тази политика установява лимити за поемане на рискове по отделни видове, дефинира правила за контрол върху рисковете и съответствие с установените лимити. Тези политики подлежат на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Групата.

Събития след края на отчетния период

Не са възникнали коригиращи събития или значителни коригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на публикуване.

Изпълнителен директор

