

УМБАЛ „БУРГАС” АД
гр. БУРГАС

Консолидиран доклад за дейността

На УМБАЛ „БУРГАС” АД
гр. БУРГАС
през 2019 година

1. Развитие на дейността и състоянието на групата на УМБАЛ „БУРГАС” АД за 2019 година.

През 2019 година дейността на Групата е болнично лечение и доболнична помощ.

През отчетната 2019 година Групата осъществява своята дейност на територията на болницата в гр. Бургас.

Финансовото състояние на групата в началото и края на отчетния период е задоволително.

КАПИТАЛ И АКТИВИ

Общата сума на актива на групата към 31.12.2019 година е 32 614 х. лв., формирана от:

- собствен капитал 7 766 х. лв.
- привлечен капитал 24 848 х. лв.

В състава на собствения капитал на групата освен регистрирания основен капитал на болницата в размер на 13 873 х. лв. са включени и:

- Резерв от последващи оценки на ДМА в размер на 4 660 х. лв.
- Други резерви в размер на 571 х. лв.,
- Общи резерви в размер на 78 х. лв.
- Загубата от 12 229 х. лв. от предходни отчетни периоди,
- Резултат за отчетната година - печалба 813 х. лв.;

Привлечения капитал на групата е формиран от :

a) дългосрочни задължения, формирани от:

- | | |
|--|--------------|
| - Приходи за бъдещи периоди и финансиране | 2 387 х. лв. |
| - Промисли за обезщетсвия при пенсиониране | 692 х. лв. |
| - Финансиране от МЗ за инвестиции | 5 409 х. лв. |
| - Получен дългосрочен заем | 2 388 х. лв. |

б) текущи задължения :

- Доставчици	9 435 х. лв.
- Персонал	2 212 х. лв.
- Осигурителни предприятия	627 х. лв.
- Данъчни задължения	1 202 х. лв.
- Получени аванси	15 х. лв.
- Други	481 х. лв.

Общо привлечен капитал в размер на 24 848 х. лв.

Активите по баланса са формирани както следва:

- нетекущи активи	21 955 х. лв.
- текущи активи	10 483 х. лв.
в т.ч. материали запаси	648 х. лв.
вземания	4 333 х. лв.
парични средства	5 502 х. лв.
- разходи за бъдещи периоди	176 х. лв.

ФИНАНСОВО - ИКОНОМИЧЕСКА И СТОПАНСКА ДЕЙНОСТ

1. През 2019 година групата е реализирала приходи в размер общо на 33 685 х. лв., разпределени както следва:

- приходи от продажба на услуги	31 188 х. лв.
- други приходи	775 х. лв.
- приходи от финансиране за дейността	1 722 х. лв.

През 2019 година групата е направила следните разходи:

- за материали	7 182 х. лв.
- за външни услуги	2 447 х. лв.
- за амортизации	1 002 х. лв.
- за персонала	19 686 х. лв.
- разходи за провизии и обезценки	993 х. лв.
- за други разходи	718 х. лв.
- отчетна стойност на продадените активи	104 х. лв.
- финансови разходи	762 х. лв.
- разходи за данък върху печалбата	-20 х. лв.

При съпоставката на приходите и разходите се формира финансов резултат за 2019 година печалба 813 х. лв.

Дейността на групата е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди предоставяни на клиенти.

Риск от курсови разлики - Дейността на групата се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на пряк риск от разлики от промени във валутните курсове.

Лихви по търговски и банкови кредити - За текущата си дейност групата използва банкови кредити.

С оглед нарастващата задължност на болницата и необходимостта от оборотни срелства, на 28.04.2017г. е склучен договор за банков кредит с лимит размер на 2 млн. лева при лихвен процент тримесечен EURIBOR + 3.8%, но не понисък от 4% годишна. Към края на отчетния период кредитът е усвоен в размер на 1 038 х. лв.

За погасяване на просрочени задължения към НАП на 24.06.2019г. е склучен договор за банков кредит с лимит в размер на 1 500 х. лв. при лихвен процент тримесечен EURIBOR + 4,138%, но не по-малко от 3,8% годишно. Към края на отчетния период кредитът е усвоен в размер на 1 350 х. лв.

Медикаменти и консумативи се получават при условията на отсрочено плащане без да се дължат лихви. Групата плаща лихви предимно при просрочие на текущи плащания. Годишната лихва по тези плащания варира в рамките на 9 - 10%. Ползваните търговски кредити не се обезпечават.

Кредитни рискове - Групата предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти от една седмица до 60 дни. От своя страна групата ползва кредитни периоди в рамките на различни периоди, предоставени му от неговите доставчици.

Ликвидност - Ръководствата на предприятията от Групата се стремят да поддържат достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

2. Съществени събития, настъпили след датата на годишния консолидиран финансов отчет

След датата на изготвянето на консолидирания финансов отчет не са настъпили събития, имащи съществено отношение към имуществото и финансовото състояние на групата към 31.12.2019 година, както и съществени некоригиращи събития. Подробно оповестяване на очакваните изходи от съдебни спорове е направено в индивидуалния доклад за дейността през 2019 г. на УМБАЛ Бургас АД.

3. Предвиждано развитие през 2020 година - групата ще запази без съществена промяна мащаба и характера на дейността си.

4. Действие в областта на научните изследвания и проучвания - през 2019 година характера на дейността на групата не изисква провеждане на научни изследвания и проучвания.

5. Значителни промени в състава на групата през отчетния период - няма такива.

6. Използвани финансови инструменти - групата признава и оценя финансови инструменти съгласно счетоводната политика, пояснена в приложението към консолидирания ГФО.

7. Брой и номинална стойност на акции на предприятието майка, притежавани от него, от негово дъщерно предприятие или лице, което действа от свое име, но за сметка на тези предприятия - няма такива.

8. Развитие на персонала

Средната численост на персонала в групата за 2019 година е 987 человека.

Структурата на персонала съгласно националната класификация на професиите и длъжностите е както следва:

- Ръководни служители	60 бр.
- Аналитични специалисти	564 бр.
- Техници и приложни специалисти	58 бр.
- Помощен административен персонал	29 бр.
- Персонал зает с услуги за населението	247 бр.
- Квалифицирани работници	0 бр.
- Машинни оператори и монтажници	20 бр.
- Професии, неизискващи специална квалификация	9 бр.

Работните заплати са изплащани в срокове, няма забавяния на същите, няма неизплатени просрочени задължения към персонала.

Други подробни оповестявания са направени в индивидуалния доклад за дейността през 2019 г. на УМБАЛ Бургас АД.

9. Показатели за финансовото състояние на дружеството за 2019 година:

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ (съотношение на финансов резултат към нетен размер на приходите от продажби)	0,03
2. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (съотношение между финансов резултат и собствен капитал)	0,10
3. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПАСИВИТЕ (съотношение на финансов резултат и пасивите)	0,04
4. КОЕФИЦИЕНТ НА КАПИТАЛИЗАЦИЯ НА АКТИВИТЕ (съотношение между финансов резултат и сума на реалните активи)	0,02

II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ (съотношение между приходи и разходи)	1,02
2. КОЕФИЦИЕНТ НА ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ (съотношение между разходи и приходи)	0,98

III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА ОБЩА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между краткотрайни активи и краткосрочни задължения)	0.75
2. КОЕФИЦИЕНТ НА БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между краткосрочни вземания+ краткосрочни инвестиции+ парични средства и текущи задължения)	0.70
3. КОЕФИЦИЕНТ НА НЕЗАБАВНА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между парични средства+краткосрочни вземания и текущи задължения)	0.70
4. КОЕФИЦИЕНТ НА АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между парични средства и текущи задължения)	0.39

IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ (съотношение между собствен капитал и пасиви)	0.36
2. КОЕФИЦИЕНТ НА ЗАДЛЪЖНИЯЛОСТ (съотношение между пасиви и собствен капитал)	2.80

V ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ

1. ВРЕМЕТРАЕНЕ НА ЕДИН ОБОРОТ В ДНИ (съотношение между средна наличност на материалните запаси *360 и нетен размер на приходите от продажби)	7.45
2. БРОЙ НА ОБОРОТИТЕ (съотношение между нетен размер на приходите от продажби и средна наличност на материалните запаси)	48.32
3. ЗАЕТОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ (съотношение между средна наличност на материалните запаси и нетен размер на приходите от продажби)	0.02

30.03.2020 година

гр. Бургас

Представляващ:

