

Консолидиран доклад за дейността
На Група МОБАЛ „Д-р Стефан Черкезов“ АД
Гр. Велико Търново
През 2019 година

1. Развитие на дейността и състоянието на Групата МОБАЛ „Д-р Стефан Черкезов“ АД за 2019 година.

2.

Група МОБАЛ „Д-р Стефан Черкезов“ АД включва:

МОБАЛ Д-р Стефан Черкезов“ АД, ЕИК 104510514 – дружество майка и ДКЦ „Д-р Ст. Черкезов“ ЕООД – ЕИК 201400871, дъщерно дружество, в което дружеството майка е едноличен собственик на капитала.

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

МОБАЛ Д-Р СТ. ЧЕРКЕЗОВ АД, притежава и 44.85 % от капитала на “МЦ АРКУС МЕДИКЪЛ” АД с ЕИК 104606797. В съответствие с изискванията на параграф 3.1 от НСС 28 “Отчитане на инвестициите в асоциираните предприятия”, това предприятие се класифицира като асоциирано.

През отчетната 2019 година Групата осъществява своята дейност на територията на двата района на болницата.

КАПИТАЛ И АКТИВИ

Общата сума на активите на дружеството към 31.12.2019 година е 17 607 х.лв., формирана от:

- Собствен капитал 8 548 х.лв.
- Привлечен капитал 9 059 х.лв.

В състава на собствения капитал освен регистрирания основен капитал са включени и :

- Резерв от последващи оценки на ДМА в размер на 5 644 х.лв.
- Други резерви в размер на 1 426 х.лв., формирани при регистрация на търговското дружество;
- Общи резерви в размер на 252 х.лв., формирани от финансовия резултат от предходни години;
- Загуба от 973 х.лв. от предходни отчетни периоди;
- Загуба от 130 х.лв. за отчетната година;

Привлечения капитал е формиран от:

а) Провизии и сходни задължения, формирани от:

- Провизии за пенсии 693 х.лв.

б) Задължения в т.ч. :

текущи - 4 081 х.лв.:

- задължения към финансови предприятия 11х.лв.
- доставчици 1561 х.лв.
- търговски заеми 0 х.лв.
- персонал 1655 х.лв.
- осигурителни предприятия 484 х.лв.
- данъчни задължения 173 х.лв.
- други 177 х.лв.

дългосрочни - 3956 х.лв.:

- задължения към финансови предприятия 51 х.лв.
- други 3905 х.лв.

В статията Други задължения над 1 година е включена сумата в размер на 3905 х.лв., получена от Министерството на здравеопазването за капиталови разходи за обекти:

- ✓ „Комплексна доставка на апаратура за оборудване на централна стерилизационна станция” – 1 000 х. лв.
- ✓ ”Създаване на собствено перално звено и закупуване на оборудване за пране, сушене и гладене” - 150 х. лв.
- ✓ „Създаване на помещение за стерилизация” - 270 х. лв. и
- ✓ „Ремонт в Детско отделение- интензивен сектор”- 80 х. лв.
- ✓ „Изграждане на нов външен асансьор” – 50 х.лв.

- ✓ „Ремонт на Първо Вътрешно отделение, ОАИЛ и Операционен блок, закупуване на апаратура и оборудване” – 780 х. лв.
- ✓ „Ремонт на АГО-Родилен сектор, Родилни зали, сектор Гинекология и ННО” – 500 х. лв.
- ✓ „Ремонт на ИКС и операционни зали” – 300 х.лв.
- ✓ „ Основен ремонт на отделението по клинична патология” – 50 х.лв.
- ✓ „Преместване на отделението по трансфузионна хематология” – 238.650 х.лв.
- ✓ „Закупуване на хемодиализни апарати” – 147.240 х.лв
- ✓ „Закупуване на задължително минимално оборудване на СМО” – 40 х.лв.
- ✓ „Доставка на апаратура за продължителна дихателна реанимация и анестезиологични апарати” - 300 х.лв.
- ✓

Сумата трябва бъде отнесена в състава на регистрирания капитал съгл. Разпоредби от Закона за лечебните заведения и Закона за държавния бюджет на Р.България (за 2013 и предишни години), след решение на Общото събрание на болницата.

в) приходи за бъдещи периоди и финансираня 329 х.лв.

Общо привлечен капитал в размер на 9 059 х.лв.

Активите по баланса са формирани както следва:

- нетекущи активи	14 073 х.лв.
- текущи активи, в т.ч.	3 504 х.лв.
✓ материални запаси	444 х.лв.
✓ краткосрочни вземания	1 668 х.лв.
✓ парични средства	1 367 х.лв.
- Разходи за бъдещи периоди	30 х.лв.

Финансово - икономическа и стопанска дейност

През 2019 година **Групата** е реализирала приходи в размер на 22 270 х.лв., разпределени както следва:

- Приходи от продажба на услуги	20 477 х.лв.
- Други приходи в т.ч.:	1 782 х.лв.
<i>Приходи от финансиране за дейността</i>	1 146 х.лв.
- Финансови приходи	11 х.лв.

През 2019 година групата е направила разходи, в размер на 21 261 х.лв., разпределени както следва:

-	За материали	5428 х.лв.
-	За външни услуги	1523 х.лв.
-	За амортизации	604 х.лв.
-	За заплати	11437 х.лв.
-	За социални осигуровки	2106 х.лв.
-	За други разходи в т.ч.:	1290 х.лв.
	<i>балансова стойност на продадените активи</i>	24 х.лв.
	<i>Провизии</i>	761 х.лв.
-	Финансови разходи	15 х.лв.
-	Разходи за данъци върху печалбата	(3) х.лв.

Най-голям относителен дял заемат разходите за персонала – 63.7 %, следвани от тези за материали – 25.53%.

При съпоставката на приходите и разходите се формира финансов резултат за 2019 година – счетоводна загуба 130 х.лв. Същата е резултат от основната дейност.

Разходи за данъци от печалбата – (3) х.лв.

Загуба (Счетоводна загуба, увеличена с разходи за данъци от печалбата) – 133 х.лв.

Финансовите рискове, включващи: ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти на търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди предоставяни от доставчици и на клиенти могат да оказват различно въздействие върху дейността на дружеството.

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

Лихви по търговски и банкови кредити - За текущата си дейност групата използва минимален по размер банков кредит-овърдрафт, който се усвоява инцидентно. Няма сериозен риск от промяна на лихвените условия по кредита. Групата не използва търговски кредити.

Кредитни рискове - Групата не предоставя кредитни периоди на клиентите си. От своя страна дружеството ползва кредитни периоди в рамките на различен срок на отложено плащане, предоставени му от неговите доставчици.

Ликвидност - Ръководството на групата поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

3. Съществени събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет;

След датата на изготвянето на финансовите отчети на МОБАЛ „Д-р Стефан Черкезов“ АД и ДКЦ „Д-р Стефан Черкезов“ ЕООД не са настъпили събития, имащи съществено отношение към имуществото и финансовото състояние на групата към 31.12.2019 година, както и съществени некоригиращи събития.

4. Предвижданото развитие през 2019 година – групата ще запази без съществена промяна мащаба и характера на дейността си.

5. Дейност в областта на научните изследвания и проучвания – през 2019 година характера на Групата не изисква провеждане на научни изследвания и проучвания.

6. Клонове – Групата няма клонове.

7. Използвани финансови инструменти – характера на дейността на групата не предполага използването на финансови инструменти.

8. 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.

9. Развитие на персонала

Средната численост на персонала за 2019 година е 711 човека.

Структурата на персонала съгласно класификатора на длъжностните наименования е както следва:

Ръководители	58 бр.
Специалисти	401 бр.
Техници и приложни специалисти	45 бр.
Помощен административен персонал	26 бр.
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната -	145 бр.

Машинни оператори и монтажници	22 бр.
Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии	10 бр.
Професии, неизискващи специална квалификация	4 бр.

10. Показатели за финансовото състояние на Групата за 2019 година:

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ (съотношение на финансов резултат към размер на приходите от продажби)	-0,01
2. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (съотношение между финансов резултат и собствен капитал)	-0,02
3. КОЕФИЦИЕНТ НА РЕНТАБИЛНОСТ НА ПАСИВИТЕ (съотношение на финансов резултат и пасивите)	-0,02
4. КОЕФИЦИЕНТ НА КАПИТАЛИЗАЦИЯ НА АКТИВИТЕ (съотношение между финансов резултат и сума на реалните активи)	-0,01

II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ (съотношение между приходи и разходи)	0,99
2. ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ (съотношение между разходи и приходи)	1,01

III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА ОБЩА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между краткотрайни активи и краткосрочни задължения)	0,86
2. КОЕФИЦИЕНТ НА БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между краткосрочни вземания + краткосрочни инвестиции + парични средства и текущи задължения)	0,75
3. КОЕФИЦИЕНТ НА НЕЗАБАВНА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между парични средства + краткосрочни вземания и текущи задължения)	0,75
4. КОЕФИЦИЕНТ НА АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ (съотношение между парични средства и текущи задължения)	0,34

IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

1. КОЕФИЦИЕНТ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ (съотношение между собствен капитал и пасиви)	1,06
2. КОЕФИЦИЕНТ НА ЗАДЪЛЖНЯЛОСТ	

(съотношение между пасиви и собствен капитал) 0,94

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) 9,12

2. БРОЙ НА ОБОРОТИТЕ

(съотношение между нетен размер на приходите от продажби и средна наличност на материалните запаси) 39,45

3. ЗАЕТОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ

(съотношение между средна наличност на материалните запаси и нетен размер на приходите от продажби) 0,03

24.02.2020 година

Гр. Велико Търново

Представяващ:  Велико
д-р Стефан Филев - Изпълнителен Директор

Съставител:  Черкезов
Мая Янкова - главен счетоводител