

**МЕЖДИНЕН**  
**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**НА**  
**„М Б А Л – ТЕТЕВЕН –Д-р Ангел Пешев”ЕООД**  
**за**  
**първо шестмесечие на 2017 година**

**гр. Тетевен, юли 2017 г.**

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В  
СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ГЛАВА СЕДЕМ ОТ ЗАКОНА ЗА  
СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

## 1. Обща информация

### Отговорност на ръководството :

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на междинния финансов отчет към 30 юни 2017 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите Национални счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

### Информация, относно придобиването и притежаването дялове в Капитала на дружеството от Управителя

Управителят на Дружеството не притежава дялове в Капитала на дружеството. За Управителя и персонала не са предвидени привилегии или изключителни права за придобиване на дялове в дружеството.

## 2. Учредяване , управление и структура на дружеството

Дружеството е регистрирано с решение № 566/2000г. на Окръжен съд Ловеч и вписано е в Търговски регистър на Агенция по вписванията с ИН110502867 .

- Собственост и структура на управление

Към 30.06.2017 г. дружественият капитал е 4 811 610 лева, разпределен в 481 161 бр. дялове с номинална стойност 10 лева всеки един. Разпределението на дружествения капитал към 30.06.2017 год. е както следва:

№ по ред	Акционери- съдружници	Брой дялове	Относителен дял в %
1	Община Тетевен	481 161	100%

Дружеството не е Емитент на ценни книжа по смисъла на Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), но независимо от това съгласно изискванията на чл. 100 (н) от същия е съобразило съдържанието на настоящия доклад за дейността с Приложение № 10 от Наредба № 2/2003 г. За предоставяне на информация съгласно ЗППЦК.

Към 30.06.2017 г. списъчният брой на персонала на дружеството е 123 души, в това число по договор за управление 1 души.

### 3. Кратък преглед на дейността

„МБАЛ Тетевен – Д-р Ангел Пешев” ЕООД е многопрофилна болница за активно лечение с районни функции – обслужва населението на две общини – Тетевен и Ябланица. Разрешението за осъществяване на лечебна дейност, издадено от Министерство на Здравеопазването е под № МБ - 185 /21.02.2012г.

Структурата на лечебното заведение е в съответствие с Наредба № 29 на МЗ и включва четири функционално-обособени блока:

- Диагностично- консултативен блок;
- Стационарен блок;
- Болнична аптека;
- Административно-стопански блок;

Оценката за дейността на стационара се извършва чрез система от количествени и качествени показатели посочени в таблицата по-долу:

Показатели	Първо шестмесечие 2017г.	Първо шестмесечие 2016г.
1. Средногодишен брой легла	80	84
2. Брой преминали болни	1978	1948
• По договор с РЗОК	1938	1909
• Със заплащане от пациент	7	6
• Други преминали	33	33
в т.ч. с прекъснати здравноосигурителни права	7	7
3. Брой леглодни	11550	10930
4. Среден престой	5,70	5,32
5. Използваемост в %	79,77	71,50
6. Брой починали	41	29

### Основни резултати за шестмесечието

Дружеството приключва първо шестмесечие на 2017г. със счетоводна загуба 183 х.лв. Основният капитал е 4812 х.лв., собственият капитал към 30.06.2017г. е 3785 х.лв.

За първо шестмесечие на 2017 година в приходите от продажби на дружеството основен дял заемат приходите от медицински услуги.

#### 4. Финансов отчет и анализ

	30.06.2017	30.06.2016
Приходи от дейността	1 547	1 463
Загуба от дейността	-183	-129
Нетна загуба	-183	-129
Сума на активите	4654	5321

Финансирането на болницата през 2017г. се осъществява, както следва:

	2017 год.		2016 год	
	Сума /лв./	%	Сума /лв./	%
РЗОК	1 060 034	78	1 029 682	77
МЗ	53 214	4	61 064	4
Собствени приходи	67 664	5	63 336	5
Увеличение на запасите от продукцията и незавършено производство - разходи за бъдещи периоди				
Финансирания	185 200	13	181 209	14
Финансови приходи	223		691	

I. Приходите от продажби на медицински услуги през първо шестмесечие на 2017г. са:

1. По договор с РЗОК	1 060 034
в това число:	
по кл. пътеки	979 721
за високоспец. дейност	4 001
за медико-диагностична дейност	76 312
2. Потребителски такси	32 073
3. Платени медицински услуги	5 889
II. Други собствени приходи (наеми и други)	29 702

Разходите за първо шестмесечие на 2017г. са разпределени както следва:

	2017 год.	2016 год.
<b>1. Разходи за дейността</b>	<b>1 547 228</b>	<b>1 462 881</b>
➤ Разходи за възнаграждения	695 617	656 586
➤ Разходи за осигуровки	136 832	126 827
➤ Разходи за материали, горива и ел. енергия	291 042	250 094
➤ Разходи за външни услуги	66 040	69 034
➤ Разходи за амортизации	334 827	337 288
➤ Разходи за данъци и такси	20 961	20 634

➤ Други разходи	1 909	2 418
2. Суми с корективен характер	<b>354</b>	<b>280</b>
➤ Отчетна стойност на продадени материали	354	280
3. Финансови разходи	<b>1 439</b>	<b>1502</b>
<b>Общо разходи</b>	<b>1 549 021</b>	<b>1 464 663</b>

### Финансови показатели от дейността на Дружеството

	I-во шестмес.	
	2017г.	2016 г
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	-0,13	-0,12
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0,05	-0,08
3. Ефективност на приходите от дейността	1,13	1,12
4. Коефициент на обща ликвидност	16,22	18,97
5. Коефициент на бърза ликвидност	15,25	17,96
6. Коефициент на финансова автономност	45,60	55,11
7. Коефициент на задлъжнялост	0,02	0,02

	I-во шестмес.	
	2017г.*	2016г.*
1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	-0,06	-0,04
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0,02	-0,03
3. Ефективност на приходите от дейността	1,06	1,04
4. Коефициент на обща ликвидност	18,97	18,97
5. Коефициент на бърза ликвидност	17,96	17,96
6. Коефициент на финансова автономност	57,93	57,93
7. Коефициент на задлъжнялост	0,02	0,02

\*Преизчисления на финансовите показатели от дейността без влияние на завишените разходи за амортизации от Апорта, които за първо шестмесечие на 2017г. са в размер на 103 447,38 лева. Преизчисления финансов резултат на дружеството ще бъде -79 239 лева.

### Инвестиции

През 2017г. са реализирани инвестиции в размер на 2 400 лв. със собствени средства - закупуване на лабораторен апарат.

<b>ИНВЕСТИЦИИ</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>30.06.2016</b>
в т.ч.		
Машини за производството,оборудване и други	2 400	3 056

## 5. Рискови фактори

### *Икономически и социални фактори*

Юридическият статут и управлението е съобразено с изискванията на Закона за лечебните заведения. Лечебното заведение е “многопрофилна болница за активно лечение” с районни функции /обслужва населението на две общини – Тетевен и Ябланица/ и е еднолично дружество с ограничена отговорност.

Рисковите фактори са свързани предимно със социалното и икономическо положение на населението в двете общини:

- Застаряващо население; отрицателен естествен прираст;
- Безработица за района- над средната за страната;
- Наличие на здравно неосигурени лица в община Тетевен;
- Слабо развита икономика в региона;
- Преструктуриране на здравеопазването.

### *Секторен риск*

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци:

- Неясен пазар на болничните услуги с трудно прогнозиране на търсенето.
- Болницата е със статут на търговско дружество, а в същото време изпълнява социални функции, за които не получава финансиране;
- Въведената Национална здравна карта от 2016 г., в която е заложена редукция на болничните легла в общинските болници.

### *Бизнес риск*

Бизнес рискът се определя от спецификата на дейността на дружеството. Факторите които оказват влияние са:

- Висок процент здравно-неосигурени лица.
- Лоши демографски показатели – отрицателен естествен прираст на населението.
- Несъвършена нормативна база в областта на здравеопазването.
- Несъвършен механизъм на финансиране на болничната помощ /клиничните пътеки се финансират в около 60% от реалната стойност/
- Неясна финансова рамка за дейността на болниците през 2017 година, поради промени в методиката на финансиране на лечебните заведения на база броя на леглата по отделни медицински дейности и въвеждането на седмични лимити.

## 6. Перспективи и развитие

Управлението и развитието на болницата през 2017г. ще бъдат съобразени с основните принципи на здравна реформа в болничния сектор.

*Цел на болницата:* предоставяне на услуги с медицинско съдържание, които съответстват на нейната мисия. Мисията и целта ще се осъществяват в съответствие с наличието на пазарност и въвеждане на пазарни механизми в здравеопазването в условията на един административно-правен и търговско-правен

режим, при който болницата е със статут на относително автономен пазарен субект.

УПРАВИТЕЛ: \_\_\_\_\_  
/Д-р Невелина Ганева/

25.07.2017г.  
Гр. Тетевен