



"Многопрофилна болница за активно лечение – Исперих" ЕООД
7400 гр. Исперих , ул. " Ахинора" 39, Управител: д-р А. Заргар
тел. 08431 25-17, e-mail: mbal2isperih@abv.bg

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ
НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ- ИСПЕРИХ

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от д-р Абдулах Заргар Шабестари
Управител на „МБАЛ - Исперих“ ЕООД

Относно: Приемане годишния финансов отчет на дружеството за 2018 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН ПРЕДСЕДАТЕЛ,

УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

„МБАЛ- Исперих“ ЕООД, гр. Исперих приключи 2018 г. с положителен финансов резултат в размер на 109 хил. лв.

Собственият капитал на „МБАЛ- Исперих“ ЕООД- гр. Исперих при учредяването е 296 хил. лв. разпределен на 29 620 дяла всеки един от 10 лв. С решение №13 по протокол №3 от 26.11.2015 г. от заседание на Об.С Исперих, капиталът на дружеството е увеличен на 1 973 020 лв. разпределен на 197 302 дяла, всеки един от които е в размер на 10 лв. Дружеството няма съучастия в капиталите на други предприятия.

Структурата на собствения капитал е както следва:

В хил. лв.

	2018 год.	2017 год.	2016 год.
Собствен капитал	1953	1844	1921
в т.ч. записан	1973	1973	1973
Резерви	148	148	148
Неразпр. печалба от минали години	0	0	0
Непокрита загуба от минали години	-277	-200	-52
Текуща печалба/загуба	109	-77	-148

Съгласно изготвен Отчет за приходите и разходите (ОПР) към 31.12.2018 г., положителният счетоводен резултат в размер на 109 хил. лв. е формиран от разликата между реализираните приходи в размер на 3 330 хил. лв. и 3 221 хил. лв. разходи.

Финансирането на лечебното заведение се осъществява от няколко източника: Министерство на здравеопазването, РЗОК- Разград, Община Исперих, собствени приходи, дарения на лекарствени средства и други. Основен дял в приходите има РЗОК- Разград с 87 % от всички реализирани приходи.

Структурата на приходите и разходите има следния вид:

Вид	Приход хил. лв	Вид	Разходи хил. лв
По договори с РЗОК- Разград	2 889	Суровини и материали	459
в т.ч. по кл. пътеки	2 837	Външни услуги	296
в т.ч. по образно издледване	52	Възнаграждения	1921
Приходи от населението	107	Осигуровки	350
в т.ч. потр.такси	66	Амортизации	161
в т.ч. платени услуги	41	Финансови разходи	6
Наеми	49	Други	26
в т.ч. наем помещение	36	Данъци от печалбата	2
в т.ч. преф. ел. енергия	8		
в т.ч. преф. вода	2		
в т.ч. преф- топлоенергия	1		
в т.ч. стерилизац. и изп.	1		
в т.ч. наем апаратура	1		
Субсидия за болници в отдалечени и рискови райони	153		
Финансиране от АЗ/ДБТ Исперих - програми	86		
Финансиране други	46		
Други приходи	0		
ОБЩО	3330	ОБЩО	3221

Ръководството определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2018 г. на базата на принципа за „действащо предприятие” като обосновано. Основание за такъв извод дават следните финансови показатели:

№	Финансово икон. Показатели	Година		
		2018	2017	2016
1	Финансов резултат	109	-77	-148
2	Нетен размер на приходите от продажби	2996	2606	2444
3	Собствен капитал	1953	1844	1921

4	Пасиви	875	498	375
5	Обща сума на активите	3631	3039	2973
6	Приходи	3330	2840	2660
7	Разходи	3219	2917	2810
8	Рентабилност на приходите от продажби	0,04	-0,03	-0,06
9	Рентабилност на собствения капитал	0,06	-0,04	-0,08
10	Рентабилност на пасивите	0,13	-0,15	-0,39
11	Коефициент за ефективност на разходите	1,03	0,97	0,95
12	Коефициент за ефективност на приходите	0,97	1,03	1,06
13	Коефициент на обща ликвидност	1,38	1,4	1,64
14	Коефициент на бърза ликвидност	1,22	1,21	1,37
15	Коефициент на абсолютна ликвидност	0,81	0,72	0,82
16	Коефициент на финансова автономност	2,24	3,7	5,12
17	Коефициент на задлъжнялост	0,45	0,27	0,20

През 2018 г. между Министерство на Здравеопазването и лечебното заведение се сключи договор за субсидиране на лечебни заведения в отдалечени и труднодостъпни райони в размер на 130 730 лв. /За 2014 г. - 130 699 лв.; за 2015- 102 696 лв. За 2016-105 949 лв.,за 2017 г.- 105 949 лв./ Към 31.12.2018 г. сумата е изцяло преведена от Министерството.

През 2018 г. лечебното заведение продължава да се финансира от Агенцията по заетостта, чрез ДБТ- Исперих по 2 програми за заетост:
- „Обучения и заетост”- 1 техн. секретар и 7 болногледачи;
- „Работа”- 1 техн. секретар, 1 шофьор, 2 санитарии и 1 работник поддръжка и 1 пазач- портиер;

Агенцията по заетостта възстановява извършените разходи за заплати и осигуровки. От трите програми са реализирани приходи в размер на 86 хил. лв.

През отчетната 2018 г. лечебното заведение се снабди с нов компютърен томограф на стойност 422 хил. лв. при условия на финансов лизинг за три години. Плащането ще се извършва на равни вноски със средства осигурени от Община Исперих. От Общината са осигурени и допълнителни средства в размер на 50 хил. лв. за подновяване на медицинската апаратура и 84 хил. лв. първоначална вноска по финансовия лизинг.

Съгласно изготвения Счетоводен баланс, общо активите на дружеството са 3 631 хил. лв., от които 2 710 хил. лв. са ДА, 26 хил. лв. отсрочени данъци, 103 хил. лв. материални запаси, 271 хил.лв. вземания и парични средства в размер на 521 хил. лв.

Задълженията на лечебното заведение са в размер на 875 хил. лв., със следната структура:

- Задължения по финансов лизинг- 338 хил. лв.
- Задължения към доставчици- 82 хил. лв.
в т. ч. доставчици на медикаменти и мед. консумативи- 40 хил. лв.
- Задължения към персонала- 349 хил. лв., представляващи заплати за м.12.2018 г. и неизползвани отпуски;
- Осигуровки и данък общ доход, свързани със заплати на персонала- 100 хил. лв., които са платени м.01.2019 г.
- Други задължения под формата на гаранции по сключени договори и други- 3 хил. лв.;
- Годишен корпоративен данък за 2018 г. – 3 х. лв., който е платен м.03.2019 г.

Към 31.12.2018 г. дружеството няма задължения към Националната агенция по приходите.

Годишният финансов отчет за 2018 г.е заверен от г-жа Недялка Радева Михнева- д.е.с. диплома № 0438 .

Във връзка с горепосоченото, предлагам Общинският съвет да вземе следните решения:

1. Приема годишния финансов отчет на „МБАЛ – Исперих“ ЕООД за 2018 година;
2. С текущата печалба в размер на 108 652,27 лв. да се намали непокрытата загуба от минали години;
3. Освобождава от отговорност за отчетната 2018 г. управителя на „МБАЛ- Исперих” ЕООД д-р Абдулах Заргар Шабестари;

Управител:

/ д-р А. Заргар /