

Приходи от продажби		
Вид приход	2021 г.	2020 г.
Продажби на услуги в т.ч.	24 899	15 716
Приходи от РЗОК в т.ч.	23 788	14 796
Клинични пътеки	14 696	13 073
Амбулаторни процедури	901	1 014
Клинични процедури	582	578
Медицински изделия	45	40
Извънболнична помощ	108	91
За работа в неблаг. условия	555	-
За стимулиране персонала COVID-19	6 901	-
Други приходи в т.ч.	83	61
Наеми	58	54
Други	25	7
Общо	24 899	15 716

Приходи от финансираня		
Вид приход	2021 г.	2020 г.
Приходи от финансиране МЗ	2 070	1 350
Приходи от финансиране от общини	52	6
Друго финансиране	197	109
Общо	2 319	1 465

XII. Финансови инструменти

Финансовите инструменти включват парични средства в брой и по банкови сметки, вземания, задължения и получени заеми. Ръководството счита, че справедливата стойност на финансовите инструменти е близка до тяхната балансова стойност. Под справедлива стойност се разбира сумата, за която един актив може да бъде разменен или един пасив – уреден, между информирани и желаещи страни в пряка сделка помежду им.

XIII. Сравнителна информация

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

XIV. Свързани лица

Свързано лице е дъщерното предприятие МЦ „Д-р Стамен Илиев“ ЕООД – Монтана, в което дружеството притежава 100% от капитала и е в състояние да упражнява контрол.

XV. Лизинг

През отчетния период дружеството е направило плащания по сключен през 2018 г. договор за финансов лизинг. Лихвените плащания през отчетния период се признават за разход в месеца на плащане. Амортизационната политика по отношение на амортизируемите лизинговани активи е съобразена с тази по отношение на собствените амортизируеми активи.

Сумата отразена като финансови разходи за бъдещи периоди по лизингови договори

е 360 лв.

XVI. Отчет за паричния поток

Приетата политика е за отчитане и представяне на паричните потоци по прекия метод. Паричните потоци се класифицират като парични потоци от: Оперативна (основна) дейност; Инвестиционна дейност; Финансова дейност.

XVII. Оценка на риска

Валутен риск

Дружеството не е изложено на такъв риск, тъй като осъществява сделки само в български лева.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството не е изложено на кредитен риск, тъй като не предоставя кредитни периоди на клиентите си.

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява риска от колебание в размера на лихвените заеми на дружеството, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти. Дружеството изплаща лихва по финансов лизинг и ползван овърдрафт. Лихвените проценти са предварително съгласувани и това не излага дружеството на възможен лихвен риск.

XVIII. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата. Размерът на данъка върху печалбата за 2021 г. е 10% върху облагаемата печалба.

Разходът за данък представлява сумата от текущите и отсрочени данъци.

Текущият разход за данък се определя на база на облагаемата печалба за годината. Тя се коригира с определени приходи и разходи, които за данъчни цели се признават в различни периоди, както и със суми, които не са облагаеми или не се признават за данъчни цели. Текущият разход за данъка се определя на базата на данъчната ставка в сила към датата на баланса.

Отсрочените данъци се осчетоводяват за всички временни разлики между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната преносна стойност към датата на финансовия отчет като се ползва балансовия метод на задълженията. Отчитат се по данъчната ставка за следващия данъчен период. Задълженията по отсрочени данъци се признават по отношение на всички облагаеми временни разлики, а активите по отсрочени данъци се признават до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която да могат да се използват намаляемите временни разлики.

XIX. Разходи за опазване на околната среда

Дружеството не отчита разходи за опазване на околната среда.

Натурални показатели

Натурални показатели - стойности		
Показатели	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Среден брой болнични легла	400	400
Брой преминали болни	15 332	15 661
Брой приети болни по спешност	5 568	5 497
Брой леглодни	83 706	81 005
Използваемост на болничните легла в дни	209	203
Оборот на едно болнично легло	38.30	39.20
Среден престой на един преминал болен	5.46	5.17
Леталитет в %	5.32	3.72
Стойност на един леглоден	233.38	204.96
Стойност на един лекарствен ден	23.56	18.70
Стойност на ден за медицински консултативни	14.43	12.70
Стойност на един храноден	3.50	3.42
Стойност на разходите за персонала на леглоден	233.89	131.73

Годишният финансов отчет на дружеството е разгледан, обсъден и приет на заседание на Съвета на директорите на заседание на 136/29.03.22 и е предложен за приемане и одобрение на Общото събрание на акционерите.

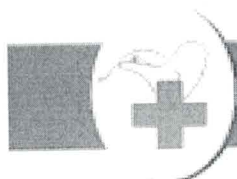
Съставител:

Пламенка Георгиева

Изпълнителен директор:

Д-р Тодор Тодоров





МБАЛ Д-Р СТАМЕН ИЛИЕВ АД
Монтана

3400, гр. Монтана, ул. „Сирма войвода“ № 4, пощенска кутия 82
☎ 096/305150, fax 096/307554, e-mail: mbalmont@net-surf.net, <http://mbalmontana.com>

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА **НА**

МБАЛ „Д-р СТАМЕН ИЛИЕВ“ АД – гр. Монтана
за 2021 година

Общо състояние и развитие на МБАЛ „Д-р СТАМЕН ИЛИЕВ“ АД през 2021 година.

Многопрофилна болница за активно лечение „Д-р Стамен Илиев“ АД - Монтана извършва диагностика, лечение и рехабилитация на пациенти с остри заболявания, травми, изострени хронични болести, състояния, изискващи оперативно лечение по основни медицински специалности и други, съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ - 11 /27.04.2021 г. на Министъра на здравеопазването.

Дружеството осъществява дейността си в град Монтана.

През изминалата 2021 година управлението на МБАЛ „Д-р Стамен Илиев“ АД – гр. Монтана бе подчинено на основните цели и задачи на лечебното заведение за безотказно осигуряване на болнична помощ, подобряване качеството на диагностика и лечение, добри сестрински грижи, както и ефективно използване на човешките, материални и финансови ресурси.

В началото на годината Съвета на директорите утвърди медицински и финансов план за дейността на болницата през 2021г.

В непрекъсваем процес Областната болница през 2021г. осигуряваше диагностика и лечение на нуждаещите се пациенти със спешни, остри и изострени хронични заболявания във всички разкрити отделения и сектори на болницата. В Спешно отделение се оказваше и помощ на пациенти със спешни и неотложни състояния, които не се нуждаят от хоспитализация.

През 2021 г. регистрираният капитал на лечебното заведение не се променя и остава 11 493 388 лв., разпределен в 1 149 388 поименни акции по 10 лева номинала.

Основен /записан/ капитал АД								
Акционер	31.12.2021 г.				31.12.2020 г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
М-во на здравеопазването	1 087 942	10	10 879 420	94.65%	1 087 942	10	10 879 420	94.65%
Община Берковица	7 579	10	75 790	0.66%	7 579	10	75 790	0.66%
Община Бойчиновци	4 226	10	42 260	0.37%	4 226	10	42 260	0.37%
Община Брусарци	2 356	10	23 560	0.20%	2 356	10	23 560	0.20%
Община Вълчедръм	4 549	10	45 490	0.40%	4 549	10	45 490	0.40%
Община Вършец	3 328	10	33 280	0.29%	3 328	10	33 280	0.29%
Община Г.Дамяново	1 580	10	15 800	0.14%	1 580	10	15 800	0.14%
Община Лом	11 757	10	117 570	1.02%	11 757	10	117 570	1.02%
Община Медковец	1 944	10	19 440	0.17%	1 944	10	19 440	0.17%
Община Монтана	20 225	10	202 250	1.76%	20 225	10	202 250	1.76%
Община Чипровци	1 873	10	18 730	0.16%	1 873	10	18 730	0.16%
Община Якимово	2 029	10	20 290	0.18%	2 029	10	20 290	0.18%
Общо:	1 149 388	120	11 493 880	100%	1 149 388	120	11 493 880	100%

Управителни органи на дружеството са :

- **Общо събрание на акционерите**

- **Съвета на Директорите:**

Милена Неделкова Неделкова

Д-р Красимир Митков Каменов

Д-р Тодор Борисов Тодоров

Изпълнителен Директор:

Д-р Тодор Борисов Тодоров

Финансова информация

През 2021 година нетните приходи от продажби в МБАЛ „Д-р СТАМЕН ИЛИЕВ“ АД възлизат на 24 899 хил.лева спрямо 15 716 хил.лева през 2020 г. Видно е увеличение и това е следствие възнагражденията от РЗОК за работа в неблагоприятни условия и COVID-19 на персонала, като същите са включени и като разход, т.е. не са действителен приход.

През 2021 г. МБАЛ „Д-р СТАМЕН ИЛИЕВ“ АД е получило приходи от финансираня в размер на 2 319 хил.лева спрямо 1 465 хил.лева през 2020 г. Приходите от финансиране от МЗ като цяло показват увеличение. Приходите от субсидия на МЗ показват увеличение и това е резултат от новия начин на субсидиране в ОПФ – дейност Фтизиатрия и Отделение по психиатрия съгласно Методиката за 2021 г. и преведения допълнителен финансов ресурс за спешна помощ и за инфекциозно отделение.

През 2021 г. е получен капиталов трансфер в размер на 24 000,00 лева, като с тези средства са отнесени като приход от финансиране за текущата година.

Разходите за дейността през 2021 г. възлизат на 27 207 хил.лева спрямо 17 167 хил.лева през 2020 г., което е ръст от 58.48 % в увеличение. Най-голям дял от разходите по икономически елементи се падат на разходите за материали 5 995 х. лв. Тяхното увеличение е с 1 348 х.лв. или с 29.01 %.

Разходите за външни услуги са 926 х.лв. спрямо 922 х.лв. през 2020 г., което е ръст от 0.43% в увеличение.

Разходите за амортизация са увеличени слабо от 523х.лв. през 2020 г. на 579 х.лева през 2021 г. или с 10.71% в увеличение.

През 2021 г. начислените разходи за възнаграждения на персонала са в размер на 16 882 х.лв., спрямо 9 312 х.лв. през 2020 г. и показват значително увеличение с 7 570 х.лв. Разходите за осигуровки са 2 696 х.лв. спрямо 1 624 х.лв. през 2020 г. и също показват увеличение с 1 072 х.лв. Това е резултат от възнагражденията от РЗОК за работа в неблагоприятни условия и COVID-19 на персонала РЗ, като същите са отнесени и като проход. Освен това възнагражденията са обвързани с приходите на лечебното заведение и при положение, че имаме значително увеличени приходи, то и заплатите и осигуровките показват увеличение.

Финансовите разходи за 2021 г. са 8 х.лв. спрямо 10 х.лв. през 2020 г.

Печалбата от дейността преди данъците е 15 х.лв. спрямо 16 х.лв. през 2020 г.

ДМА са 68.56 % от активите на дружеството.

От текущите активи най-голям дял се пада паричните средства, които са 2 402 х.лв. или 47.15 %, следват краткосрочните вземания – 2 395 х.лева, които представляват 47.02 % от краткотрайните активи на дружеството паричните средства, наличност на материални запаси – 297 х.лева или 5,83 %.

Собственият капитал на дружеството през 2021 г. е в размер на 12 182 х.лв. спрямо 12 170 х.лв. за 2020 г.

Към 31.12.2021 г. заемите и привлечените средства възлизат на 2 820 х.лв. спрямо 2 979 х.лв. през 2020 г.

Търговските и други задължения към 31.12.2021 г. възлизат на 759 х.лв. спрямо 1 384 х.лв. към 31.12.2020 г. Рентабилността на собственият капитал през 2021 г., изчислена на база нетна печалба е 75.10%, а за 2020 г. е 74.82%. Рентабилността на привлечения капитал през 2021г., изчислена на база нетна печалба е 17.38 % ,а през 2020 г. е 18.32%.

Ликвидност и капиталови ресурси

Паричните средства от дейността на дружеството продължават да са първични източници на финансиране на текущата му дейност. През 2021 г. от оперативна дейност постъпват парични средства в размер на 23 524 х.лв спрямо 15 831 х.лв. през 2020 г.

За осъществяване на своята дейност МБАЛ „Д-р СТАМЕН ИЛИЕВ“ АД е ползвало и отпуснат от Интернешанъл Асет Банк овърдрафт, който към 31.12.2021 г. е погасен.

Основни рискове и несигурност

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

Лихвен риск

През 2021 г. дружеството е погасявало задължение по ползван финансов лизинг от 2018 г. от ОББ Интерлийз за закупуване на 2 броя леки автомобили с размер 34 х.лв. и срок за погасяване 4 години при спазване на предварително съгласуван погасителен план. Няма просрочия на плащанията съгласно погасителния план.

Медикаментите и консумативите се получават при условията на отсрочено плащане, а при закъснение се дължат лихви.

Кредитни рискове

Дружеството не предоставя кредитни периоди на клиентите си.

Ликвиден риск

Дружеството поддържа ниво на коефициентите на ликвидност, което позволява да се посрещнат всички текущи задължения.

Финансовите активи на дружеството са парични средства и търговски вземания. По отношение на клиентите, основен клиент е РЗОК. Търговските вземания са представени в баланса по номиналната им стойност.

Научно – изследователска и развойна дейност.

Дружеството няма създадена дирекция „НРИД“ и не извършва научно-изследователска и развойна дейност.

През 2021 година МБАЛ „Д-р СТАМЕН ИЛИЕВ“ АД няма сключени сделки със свързани лица.

Движение на дяловете /акциите/ на дружеството през 2021 година.

Дяловете и акциите на дружеството не се търгуват на капиталовия пазар.

Предвиждано развитие на МБАЛ „Д-р СТАМЕН ИЛИЕВ“ АД през 2022 год.

През 2022 г. финансова година МБАЛ „Д-р СТАМЕН ИЛИЕВ“ АД ще запази основния предмет на дейност на дружеството, а именно диагностика, лечение и рехабилитация на пациенти с остри заболявания, травми, изострени хронични болести, състояния, изискващи оперативно лечение по основни медицински специалности и други, съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ – 11 /27.04.2021 г. на Министъра на здравеопазването.

Събития настъпили след датата на съставяне на ГФО.

В дружество няма настъпили събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет.

Наличие на клонове на дружеството.

Дружеството няма открити клонове.

Изп. Директор: _____

/Д-р Тодор Тодоров/



Приложение към ГФО за 2021

ХРОНОЛОГИЯ НА СМЕТКА

МБАЛ "Д-р Ст. Илиев"-МОНТАНА АД; Сметка 4211; Период от 01/2022 до 01/2022;

Папка	ОП	Статус	Ред	Документ		Основание	Сума Дт	Сума Кт
				Номер	Дата			
006	1448	1	1	1000002774	21.01.22	Сметка 4211 Персонал МБАЛ Разходен касов ордер 1000002774 - Изплатена сума за ФРЗ за месец 12.21г Е	0.00	1339120.60
006	1449	1	1	1000002775	21.01.22	Разходен касов ордер 1000002775 - Изплатена сума за ФРЗ за месец 12.21 Ц	618.08	0.00
006	1450	1	1	1000002776	21.01.22	Разходен касов ордер 1000002776 - Изплатена сума за ФРЗ за месец Юлиана	867.37	0.00
006	1451	1	1	1000002777	21.01.22	Разходен касов ордер 1000002777 - Изплатена сума за ФРЗ за месец 12.21г И	361.26	0.00
006	1452	1	1	1000002779	21.01.22	Разходен касов ордер 1000002779 - Изплатена сума за ФРЗ за месец 12.21г Й	116.50	0.00
006	1453	1	1	1000002780	21.01.22	Разходен касов ордер 1000002780 - Изплатена сума за ФРЗ за месец Борис Й	3515.89	0.00
006	1454	1	1	1000002781	21.01.22	Разходен касов ордер 1000002781 - Изплатена сума за ФРЗ за месец 12.21г Г	146.45	0.00
006	1455	1	1	1000002782	21.01.22	Разходен касов ордер 1000002782 - Изплатена сума за ФРЗ за месец 12.21г Й	1524.15	0.00
006	1456	1	1	1000002783	21.01.22	Разходен касов ордер 1000002783 - Изплатена сума за ФРЗ за месец 12.21г Й	2270.31	0.00
006	1459	1	1	1000002786	21.01.22	Разходен касов ордер 1000002786 - Изплатена сума за ФРЗ за месец Първолк	1530.38	0.00
028	1711	1	1	15	21.01.22	Разходен касов ордер 1000002786 - Изплатена сума за ФРЗ за месец Десислг	473.42	0.00
028	1711	3	1	15	21.01.22	заплати за м.12	1326640.34	0.00
028	1711	3	1	15	21.01.22	заплати на ЗКЦ за м.12	1056.45	0.00
Крайно салдо за 4211							1339120.60	1339120.60

Главен счетоводител:
/Пламенка Георгиева/

Изп.директор:
/Д-р Тодор Тодоров/

