

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА МБАЛ ХИГИЯ-СЕВЕР ООД КЪМ 31.12.2023 г.

1. Обща информация за дейността

Регистрация и дейност на дружеството

МБАЛ ХИГИЯ-СЕВЕР ООД е дружество, регистрирано през 2016 г. Началните му регистрации са като Хоспис „Света Екатерина“ ООД през 2000 г. и след това като МБАЛ „Света Екатерина“ ООД през 2002 г. Седалището на управление на дружеството е гр. Пазарджик ул. Свобода № 17. Предметът на дейност на дружеството е: дейност на лечебни заведения за болнична помощ.

Собственост и управление

Регистрираният капитал на Дружеството е в размер на 152 500 лева. Дялове: 3050 /три хиляди и петдесет/ броя с номинална стойност от 50 /петдесет/ лева за дял. През 2023 г. няма промени в размера и собствеността на капитала.

Управление:

- Общо събрание на съдружниците;
- Управител.

Собственици:

- МБАЛ ХИГИЯ АД – 98,36% капиталово участие
- Физически лица – 1,64% общо капиталово участие.

Дружеството се управлява и представлява от д-р Цветелина Стайкова Спиридонова, д.м. - мажоритарен собственик на МБАЛ ХИГИЯ АД.

Организационната структура

Управител			
Диагностично – консултативен блок	Стационарен блок	Отдел Финанси и счетоводство	Административно- стопански отдел

2. Преглед на дейността на Дружеството

През отчетния период Дружеството е извършвало дейност по предмета на дейността си.

Дейността на Дружеството е изложена на редица рискове, в това число на ефекта от лихвените проценти, кредитен и ликвиден риск. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансово-счетоводните показатели на Дружеството.

Риск от дейността и контрол

Рискът от дейността, присъщ за всички предприятия, носи потенциала за финансови загуби и стопанска нестабилност. Целта на управлението на риска от дейността е да се балансират разходите и рискът в разумни рамки и да отговарят на едно надлежно управление.

Понастоящем съществува ограничена концентрация на риск при вземанията. Ликвидният риск възниква от времевото несъответствие на договорените падежи на паричните активи и задължения и възможността длъжниците да не са в състояние да уредят задълженията си към Дружеството в стандартните срокове. За да управлява риска от разминаване между договорените падежи и задълженията Дружеството използва техники за планиране, включително осигуряването на дневни отчети на ликвидността, краткосрочни и средносрочни прогнози на паричните потоци.

Мениджърският екип упражнява независим надзор над дейността и вътрешния контрол, установен в Дружеството. Целта на системата за вътрешен контрол е повече да управлява, отколкото да елиминира риска от не постигане на корпоративните цели. Следователно, тя може да даде разумна, но не и пълна сигурност за липсата на съществени грешки, пропуски и загуби.

3. Анализ на дейността на Дружеството

Анализът на финансовото състояние на Дружеството е направен на база на отчетите за 2023 и 2022 г. в хиляди лв. Финансовият отчет е съставен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти. Няма промяна в счетоводната политика през 2023 г., няма съществени изменения в дейността на Дружеството спрямо предходния период.

3.1. Структура на разходите и приходите

През отчетната 2023 година в Дружеството са отчетени приходи в размер на 2549 х. лв. и разходи в размер на 2270 х. лв. Най – голям е относителният дял на разходите за персонала – 1553 х. лв., което е 68,41 % от общата сума на разходите.

Разходите на Дружеството към 31.12.2023 г. са:

В хил.лв.			
Видове разходи	Стойност към 31.12.2023	Стойност към 31.12.2022	Изменение
Разходи за суровини и материали	376	342	34
Разходи за външни услуги	262	329	-67
Разходи за възнаграждения	1355	1330	25
Разходи за осигуровки	198	201	-3
Разходи за амортизации	63	43	20
Други разходи	14	42	-28
Финансови разходи	2	2	0
Обща сума на разходите	2270	2289	-19

Приходите от медицински услуги са в размер на 2528 х. лв., което е 99,18 % общата сума на приходите за отчетния период.

В хил. лв.

Видове приходи	Стойност към 31.12.2023 г.	Стойност към 31.12.2022 г.	Изменение
Приходи от медицински услуги	2528	2305	223
Приходи от продажба на стоки	12	5	7
Други приходи от дейността	9	70	-61
Обща сума на приходите	2549	2380	169

3.2. Анализ на имуществената и капиталовата структура

3.2.1. Капиталови ресурси

Собствен капитал

Основният капитал на Дружеството не е променен спрямо предходния отчетен период и е в размер на 153 х. лв.

Към 31.12.2023 г. Дружеството отчита неразпределена печалба 282 х. лв. и непокрита загуба в размер на (- 60) х. лв.

Финансовият резултат за текущия отчетен период е нетна печалба в размер на 251 х. лв.

Собственият капитал към 31.12.2023 г. възлиза на 626 хил. лв.

Дивиденди не са разпределяни през отчетната година.

Структура на собствения капитал

В хил. лв.

Елементи на собствения капитал	Балансова стойност към 31.12.2023 г.	Балансова стойност към 31.12.2022 г.	Изменение
Записан капитал	153	153	0
Неразпределена печалба	282	200	82
Непокрита загуба	-60	-60	0
Текуща печалба/загуба	251	82	169
Обща сума на СК	626	375	251

Пасиви

Пасивите на Дружеството са задължения към доставчици, към персонал и осигурители, данъчни задължения и други. Те са краткосрочни. Към 31.12.2023 г. пасивите са следните:

В хил. лв.

Видове пасиви	Балансова стойност към 31.12.2023 г.	Балансова стойност към 31.12.2022 г.	Изменение
Задължения към доставчици	11	33	-22
Задължения към предприятия от група	13	3	10
Задължения към персонала	82	82	0
Осигурителни задължения	28	26	2
Данъчни задължения	30	22	8
Други задължения	2	0	2
Обща сума на пасивите	166	166	0

3.2.2. Активи

Към 31.12.2023 г. активите на Дружеството са:

В хил. лв.

Активи	Балансова стойност 2023г.	Балансова стойност 2022г.	Изменение
Дълготрайни активи			
Машини, производствено оборудване и апаратура	199	129	70
Съоръжения и други	1	1	0
Акции и дялове в предприятия от група	5	5	0
Обща сума на дълготрайните активи	205	135	70
Краткотрайни активи			
Вземания от клиенти и доставчици	0	70	-70
Вземания от свързани лица	0	0	0
Вземания от НЗОК	175	176	-1
Други вземания	99	0	99
Парични средства	313	160	153
Сума на текущите активи	587	406	181
Обща сума на активите	792	541	251

4. Основните финансови показатели на Дружеството са както следва:

Финансови показатели	31.12.2023	31.12.2022	Изменение
Рентабилност на база приходи от продажби	0.1	0.04	0.06
Рентабилност на база собствен капитал	0.4	0.22	0.18
Абсолютна ликвидност	1.88	0.96	0.92
Обща ликвидност	3.54	2.45	1.09
Финансова автономност	3.77	2.26	1.51
Финансова задлъжнялост	0.27	0.44	-0.17
Ефективност на разходите	1.12	1.04	0.08
Ефективност на приходите	0.88	0.96	-0.08
Персонал - средносписъчен брой	76	75	1
EBITDA	344	136	208

5. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

Няма настъпили събития след изготвянето на годишния финансов отчет, изискващи оповестяване.

През 2022 г. е заведено гражданско дело срещу Дружеството на стойност 300 хил. лв., което през отчетния период не е решено и е на първа съдебна инстанция. Не се очаква през следващата година да се получи съдебно решение.

Финансовите отчети на Дружеството към 31.12.2023 г. са представени на принципа „действащо предприятие“.

6. Предстоящи събития през 2024 г.

По-важни събития през следващата отчетна не се предвиждат.

7. Научно изследователска и развойна дейност през 2023 г.

През отчетната година Дружеството не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

8. Наличие на клонове

Дружеството няма клонове в страната и в чужбина.

9. Сделки със собствени акции

През отчетната година Дружеството не е извършвало сделки със собствени дялове.

10. Вероятно бъдещо развитие на Дружеството

Действащо предприятие

Финансовият отчет за 2023 г. на МБАЛ „ХИГИЯ-СЕВЕР“ ООД е изготвен на принципа „действащо предприятие“, който предполага, че ще продължи дейността си в обозримо бъдеще.

През 2024 година Дружеството ще продължи да развива основната си дейност – предоставяне на медицински услуги.

МБАЛ „ХИГИЯ-СЕВЕР“ ООД
Годишен доклад за дейността 2023 г.

Мениджмънтът на МБАЛ „ХИГИЯ-СЕВЕР“ ООД, след като получи необходимата информация, счита, че Дружеството разполага с достатъчно ресурси, за да продължи дейността си в обозримо бъдеще и следователно прилага принципа за действащо предприятие. Предприятието няма намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност. Не се очакват необичайни стопански операции или събития през следващите 12 месеца.

Управител:.....
/д-р Цветелина Спиридонова, д.м./



28.02.2024 г.