

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ 31.12.2021 г.

НА МБАЛ ХИГИЯ АД

1. Обща информация за дейността

Регистрация и дейност на Дружеството

МБАЛ ХИГИЯ АД е Дружество, регистрирано във фирмено дело № 1532 от 1996 г. Седалището на управление на Дружеството е гр. Пазарджик ул. Свети Иван Рилски № 3. Предметът на дейност на Дружеството е: дейност на лечебни заведения за болнична помощ.

Собственост и управление

Регистрираният капитал на Дружеството е в размер на 2 000 хил. лева. Акции: 2 000 000 /два милиона/ броя обикновени акции с номинална стойност от 1 /един/ лев за акция. През 2021 г. няма промени в размера и собствеността на капитала.

Управление:

- Общо събрание на акционерите;
- Съвет на директорите;
- Изпълнителен директор.

Собственици:

- Цветелина Стайкова Спиридонова - 85,66% капиталово участие
- Физически лица – 14,34% общо капиталово участие.

Дружеството се управлява и представлява от собственика доц. д-р Цветелина Стайкова Спиридонова, д.м.

Организационната структура

Изпълнителен директор					
Отделения медицина	Лаборатория	Физиотерапия	СПА Център	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 разминаване 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 2021 и 2020 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 2021 г. или съществени изменения в дейността на Дружеството спрямо предходния период.

3.1. Структура на разходите и приходите

3.1.1. Структура на разходите

През отчетната 2021 година в Дружеството са отчетени разходи в размер на 10448 х. лв. Най – голям е относителният дял на разходите за персонала – 63% от общата сума на разходите.

Разходите на Дружеството към 31.12.2021 г. са:

В хил. лв.			
Видове разходи	Стойност към 31.12.2021 г.	Стойност към 31.12.2020 г.	Изменение
Разходи за суровини и материали	1794	1107	687
Разходи за външни услуги	1296	348	948
Разходи за възнаграждения	5697	4391	1306
Разходи за осигуровки	860	675	185
Разходи за амортизации	313	299	14
Други разходи	359	846	-487
Финансови разходи	129	317	-188
Обща сума на разходите	10448	7983	2465

3.1.2. Структура на приходите

Приходите са на обща стойност 10924 х. лв. Приходите от медицински услуги са 91 % от общата сума на приходите.

Приходите на Дружеството към 31.12.2021 г. са:

Видове приходи	В хил. лв.		
	Стойност към 31.12.2021 г.	Стойност към 31.12.2020 г.	Изменение
Приходи от продажба на услуги	9906	7944	1962
Други приходи	1018	246	772
Обща сума на приходите	10924	8190	2734

От посочените данни е видно, че изменението в общата сума на разходите и на приходите е в посока на увеличение, което увеличение е резултат на активност през отчетния период.

3.2. Капиталови ресурси

3.2.1. Собствен капитал

Основният капитал на Дружеството не е променен спрямо предходния отчетен период и е в размер на 2 000 х. лв. Финансовият резултат за текущия отчетен период е печалба в размер на 425 х. лв. Собственият капитал към 31.12.2021 г. възлиза на 3602 х. лв. и е нараснал в абсолютно изражение с 425 х. лв. Дивиденди не са изплащани.

Структура на собствения капитал

В хил. лв.

Елементи на собствения капитал	Стойност към 31.12.2021 г.	Стойност към 31.12.2020 г.	Изменение
Записан капитал	2000	2000	0
Резерв, съгл. учредителен акт /Законови резерви /	230	230	0
Други резерви	47	47	0
Неразпределена печалба	900	714	186
Текуща печалба/загуба	425	186	239
Обща сума на СК	3602	3177	425

3.2.2. Пасиви

Пасивите на Дружеството са задължения по получени банкови заеми, към доставчици, към персонал и осигурители, данъчни задължения и други. Те са дългосрочни и краткосрочни. Към 31.12.2021 г. пасивите са следните:

В хил. лв.

Видове пасиви	Стойност към 31.12.2021 г.	Стойност към 31.12.2020 г.	Изменение
Задължения към финансови предприятия	4542	5010	-468
- до 1 година	750	883	-133
- над 1 година	3792	4127	-335
Задължения към доставчици	233	200	33
Задължения към предприятия от група	720	0	720
Задължения към персонала	380	377	3
Осигурителни задължения	125	124	1
Данъчни задължения	146	120	26
Други задължения	77	495	-418
Обща сума на пасивите	6223	6326	-103
- до 1 година	2431	2199	96
- над 1 година	3792	4127	-730

3.3. Активи

3.3.1. Дълготрайни активи

Към 31.12.2021 г. дълготрайните активи са:

В хил. лв.

Видове дълготрайни активи	Балансова стойност 2021г.	Балансова стойност 2020г.	Изменение
Програмни продукти, концесии и др.	15	15	0
Земи	66	114	-48
Сгради	5509	5594	-85
Машини, производствено оборудване и апаратура	939	761	178
Съоръжения и други	1211	1210	1
Акции и дялове в предприятия от група	153	153	0
Обща сума на дълготрайните активи	7893	7847	46

3.3.2. Текущи активи

Към 31.12.2021 г. текущите активи са:

Вид текущ актив	В хил. лв.		
	Стойност към 31.12.2021 г.	Стойност към 31.12.2020 г.	Изменение
Медикаменти, лекарства и консумативи	4	10	-6
Вземания от клиенти, в т.ч. от НЗОК	690	155	535
	672	142	530
Вземания от предприятия от група	89	331	-242
Други вземания	9	10	-1
Парични средства	1280	1150	130
Сума на текущите активи	2072	1656	416

4. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

В края на м. февруари 2022 г. редица държави (включително САЩ, Обединеното кралство, Канада, Швейцария, Япония и ЕС) наложиха санкции срещу определени юридически и физически лица в Русия поради започналите на 24 февруари 2022 г. военни операции на територията на Украйна. Допълнително бяха направени съобщения и за допълнителни санкции, вкл. към руската държава. Това е съществено некоригиращо събитие, съгласно СС 10 „Събития, настъпили след края на отчетния период“. Бъдещото развитие на конфликта и неговото въздействие върху различните бизнеси и икономиката като цяло е свързано с много несигурности и не може да бъде разумно прогнозирано в неговата цялост. Дружеството не е с пряк ефект от военния конфликт Русия-Украйна. На този етап ръководството не е в състояние да оцени надеждно въздействието, тъй като събитията се развиват на ежедневна база, както и че дългосрочното въздействие може също да повлияе на обемите на дейността, паричните потоци, рентабилността и др.

Финансовите отчети на Дружеството към 31.12.2021 г. са представени на принципа „действащо предприятие“.

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

5. Предстоящи събития през 2022 г.

По-важни събития през отчетната 2022 г. не се предвиждат.

6. Научно изследователска и развойна дейност през 2021 г.

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

7. Наличие на клонове

Дружеството няма клонове в страната и в чужбина.

8. Сделки със собствени акции

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

9. Вероятно бъдещо развитие на Дружеството

Действащо предприятие

Финансовият отчет за 2021 г. на МБАЛ ХИГИЯ АД е изготвен на принципа „действащо предприятие“, който предполага, че ще продължи дейността си в обозримо бъдеще.

През 2022 година Дружеството ще продължи да развива основната си дейност – предоставяне на медицински услуги. Ръководството на Дружеството отчита последиците от влиянието на пандемията COVID 19 и военните действия в Украйна и предвижда възможен спад в търсенето или цената на предлаганите услуги.

Мениджмънтът на МБАЛ ХИГИЯ АД, 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.

10. Основните финансови показатели на Дружеството са както следва:

Финансово-счетоводни показатели	31.12.2021г.	31.12.2020г.	Изменение
Рентабилност на база приходи от продажби	4.29	2.27	2.02
Абсолютна ликвидност	0.74	0.52	0.22
Обща ликвидност	1.21	0.75	0.46
Финансова автономност	0.58	0.5	0.08
Задлъжнялост	1.77	1.99	-0.22
Ефективност на приходите	0.96	0.97	-0.01
Ефективност на разходите	1.04	1.03	0.01

Изпълнителен директор:.....

/Д-р Цветелина Спиридонова, д.м./

28.02.2022 г.