

ДОКЛАД

**ЗА ДЕЙНОСТТА НА
“МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА
ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И
РЕХАБИЛИТАЦИЯ - ВИТА” ЕООД - ВЕЛИНГРАД
ПРЕЗ 2016 ГОДИНА**

Изготвил:

Д-р Любомир Илиев Крантев

**14.03.2017 г.
гр. Велинград**

**Управител на
“МБПЛР - ВИТА” ЕООД – Велинград**

СЪДЪРЖАНИЕ

| | |
|---|-----------|
| I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ | 3 |
| II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПО ИЗПЪЛНЕНИЕ ПРЕДМЕТА НА ДЕЙНОСТ – ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ПРОФИЛАКТИКА НА ЗАБОЛЯВАНИЯ НА ОПОРНО-ДВИГАТЕЛНАТА СИСТЕМА, ПЕРИФЕРНАТА НЕРВНА СИСТЕМА И ДИХАТЕЛНАТА СИСТЕМА ПРЕЗ 2016г | 8 |
| III. ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2016г | 30 |
| IV. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БИЗНЕС ПРОГРАМАТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2016г. | 39 |
| V. ОСНОВНИ РИСКОВЕ И ПРОБЛЕМИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО И ПРЕДПРИЕТИТЕ МЕРКИ ЗА ТЯХНОТО РЕШАВАНЕ | 43 |
| VI. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО НАРЕДБА №2 от 12.09.2003 година | 56 |
| VII. ПРОГНОЗА ЗА ВЕРОЯТНОТО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2017г. И НА ПО-КЪСЕН ЕТАП. ОСНОВНИ ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ, КОИТО ЩЕ ИЗПЪЛНЯВА БОЛНИЦА“ВИТА” ПРЕЗ 2017г. | 66 |
| VIII. ПРИЛОЖЕНИЯ: | |
| 1. Годишен финансов отчет за 2016г. | |
| 2. Годишна данъчна декларация | |
| 3. Извлечение от обслужващата банка | |
| 4. Доклад на регистрирания одитор | |
| 5. Декларация за корпоративно управление | |
| IX. СПРАВОЧНА ИНФОРМАЦИЯ | |

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Управителят на МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ „ВИТА” ЕООД, воден от стремежа да управлява дружеството в интерес на едноличния собственик на капитала, както и на основание изискванията на разпоредбите на чл. 39 и следващи от Закона за счетоводството /в сила от 01.01.2016 г./, чл.100н, ал.7 от ЗППЦК и чл. 32, ал. 2, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация изготви настоящият доклад за дейността /Доклада/. Докладът представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ „ВИТА” ЕООД, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

1. РЕГИСТРАЦИЯ И АДМИНИСТРАТИВНО-ПРАВЕН СТАТУТ НА ДРУЖЕСТВОТО

Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА” ЕООД е дружеството, създадено през м. Февруари 2001г. Дружеството е със седалище и адрес на управление - Република България, гр. Велинград, ул. “Пушкин” № 2. Съдебната регистрация на дружеството е от 19.02.2001 г., решение № 362/ 2001 г. на Пазарджишкия окръжен съд.

2. КАПИТАЛ НА ДРУЖЕСТВОТО

С Постановление на Министерски съвет №283 от 04.11.2016г. и Протокол №РД-36-50/11.11.2016г на Министъра на отбраната се увеличи капитала на дружеството с парична вноска в размер на 1 000 хил.лв. чрез издаване на нови дялове с номинал на стойност 100 лв. всеки. С тази вноска капитала се увеличи и в момента е 1 819 хил.лв. разпределен в 18 190 /осемнадесет хиляди сто и деветдесет/ дяла по 100 лева всеки. Средствата от увеличението на капитала ще се използват за разширяване дейността на лечебното заведение, изразяващо се в обновяване и модернизация на материалната база и апаратура, и повишаване квалификацията на персонала с цел подобряване качеството на предлаганите медицински услуги и предоставяне на нови такива.

3. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Предметът на дейност на дружеството е: рехабилитация, лечение и профилактика на заболявания на опорно-двигателната система, периферна нервна система и дихателна система

Дейностите и услугите, които извършва Дружеството през 2016 г. включват:

- **Медицински дейности:** Диагностика и функционални изследвания; Консултации; Парафинолечение и сауна; Рехабилитация и продължително лечение; Профилактика и балнеолечение; Апаратна физиотерапия; Кинезитерапия, лечебен масаж и ЛФК; Механотерапия, криотерапия
- **Покупка на хранителни продукти, преработка в ястия и продажба**
- **Продажба на леглова база в стационарен блок**

4. УПРАВЛЕНИЕ И РЪКОВОДСТВО

Към датата на изготвяне на този доклад Дружеството се управлява от управител – д-р Любомир Илиев Крантев

5. СТРУКТУРА И НАПРАВЛЕНИЯ НА ДЕЙНОСТТА НА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ „ВИТА” ЕООД

Структурата, организацията, правата и отговорностите на отделните звена са отразени подробно в Правилник за вътрешния ред. Структурата произтича от предмета и характера на дейността на лечебното заведение. Изработени са длъжностни характеристики за всяко работно място, на основание на което възникват трудово-правни взаимоотношения, изисквания за заемане на длъжността, квалификация, професионален стаж, основни функции и задължения, права, отговорности, организация и взаимоотношения.

Таблица 1

| НАПРАВЛЕНИЕ | ФУНКЦИОНАЛНИ ЗВЕНА И ОТДЕЛИ |
|---|--|
| КОНСУЛТАТИВНО- ДИАГНОСТИЧЕН БЛОК | ПРИЕМНО-КОНСУЛТАТИВЕН КАБИНЕТ МЕДИЦИНСКА РЕГИСТРАТУРА ФУНКЦИОНАЛНО-ДИАГНОСТИЧЕН КАБИНЕТ МАНИПУЛАЦИОННА МЕДИЦИНСКИ СЕКРЕТАР САНИТАРЕН ПРОПУСК ИЗОЛАТОР |
| СТАЦИОНАРЕН БЛОК | „ОТДЕЛЕНИЕ ПО ФИЗИКАЛНА И РЕХАБИЛИТАЦИОННА МЕДИЦИНА” със секции по: кинезитерапия и рехабилитация, апаратна физиотерапия, термотерапия, балнеолечение и високоспециализирани медицински дейности; „ОТДЕЛЕНИЕ ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ НА НЕВРОЛОГИЧНИ ЗАБОЛЯВАНИЯ”, със секция по кинезитерапия и рехабилитация, апаратна физиотерапия и балнеология; „ОТДЕЛЕНИЕ ЗА ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ И ПРОФИЛАКТИКА НА ВЪТРЕШНИ ЗАБОЛЯВАНИЯ”, със секция по профилактика. |
| АДМИНИСТРАТИВНО- СТОПАНСКИ БЛОК | АДМИНИСТРАТИВЕН ОТДЕЛ ФИНАНСОВ ОТДЕЛ СТОПАНСКИ ОТДЕЛ |

Болницата има сключен договор с РЗОК през 2016 г. за лечение по следните клинични пътеки:

Клинична пътека № 263 – „Физикална терапия и рехабилитация при болести на периферната нервна система”

Клинична пътека № 265 – „Физикална терапия и рехабилитация при болести на опорно-двигателен апарат”

5.1. Организация на работата и законосъобразност

Настоящият доклад за дейността на „МБПЛР – ВИТА“ ЕООД – Велинград е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.39 и следващи от Закона за счетоводството /в сила от 01.01.2016г./, чл. 100 Н, ал.7 от ЗППЦК и приложение №10, към чл. 32, ал.2, т.2 от Наредба №2 от 17.09.2003г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация.

През 2016г. “Многопрофилна Болница за продължително лечение и рехабилитация - ВИТА” ЕООД – Велинград, продължи да изпълнява в пълен обем предмета на своята дейност като Търговско дружество – лечебно заведение.

Цялостната дейност на “Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация - ВИТА” ЕООД като Търговско дружество, се извършваше в пълно съответствие с действащите нормативни актове и документи:

- Търговския закон;
- Закона за лечебните заведения;
- Учредителния акт на Дружеството;
- Правилника за устройството, дейността и вътрешния ред на “МБПЛР - ВИТА” ЕООД
- Договорите за управление и контрол на Дружеството;
- Утвърдената от Министъра на отбраната Бизнес програма на дружеството
- Изготвените от Управителя на Дружеството заповеди, решения, инструкции и други нормативни документи;
- Указания и нормативни документи, изготвени от Министерството на отбраната, Министерството на здравеопазването и други държавни институции.
- Изискванията за добрата лекарска практика, произтичащи от Разрешителното за упражняване предмета на дейност на Болницата и изискванията за акредитиране на лечебното заведение от Министерството на здравеопазването.
- Законите на РБ, касаещи дейността на Дружеството.
- Договорите, подписани между Дружеството и други институции и партньори.

Цялостната дейност на дружеството през 2016 година беше организирана и насочена за изпълнение на Програмата за развитие за периода 2013 – 2016г., утвърдена от Министъра на отбраната.

Със своя заповед №1 от 04.01.2016г. Управителят на болница „ВИТА” регламентира организацията на цялостната й дейност за 2016 година.

В началото на 2016г. Управителя изготви, актуализира и утвърди редица важни документи, свързани с организацията на работа на болницата за 2016г.:

- Инструкции, заповеди, указания и правилници, свързани с ежедневната дейност на болницата;
- Комплект медицински програми, които болницата изпълняваше през 2016г.

Всяко тримесечие, в съответствие с изискванията на Договора за управление, учредителния акт на дружеството и Търговския закон, управителя на болница „ВИТА” изготвяше подробни тримесечни отчети за цялостната дейност на дружеството, които представяше на Министъра на отбраната за сведение.

С протокол №РД-36-29/12.07.2016г. Министъра на отбраната избра независим експерт-счетоводител, който да извърши финансов одит на дружеството за 2016г.

В съответствие със задълженията и правомощията му, Управителя на дружеството в периода януари-март 2017г. изготви подробен доклад анализ за дейността на дружеството през 2016г.

На базата на този доклад-анализ избрания и назначен от Принципала независим експерт-счетоводител изрази своето мнение за резултатите от годишния одит в подробен одитен доклад, приложен към настоящия доклад-анализ.

5.2. Структурни, кадрови и щатни промени, извършени в дружеството през 2016 г.

- **Структурите**, които функционираха в болницата през 2016г., бяха в строго съответствие с решението на Управителя №13/31.03.2016г. за преструктуриране на болнични и помощни структури, тъй като тази организация показва своята висока ефективност и е създадена според предмета на дейност на болницата, разрешителното за осъществяване на лечебна дейност, както и с програмата за развитие, утвърдена от Принципала. През изтеклият период на 2016 година не са създавани нови структури, както и не са трансформирани стари такива.

- **Кадрови и щатни промени** – През 2016г. са направени незначителни промени в щата, целящи подобряване ефективността и качеството на извършваните дейности, като общия брой на персонала не беше увеличен, а се направиха две трансформации в щата, с които се назначиха нови хора на незаети щатни бройки на нови длъжности.

Към 31.12.2016г. числеността на персонала в Болница „ВИТА” е 94 души и това съответства напълно на заложената в Програмата за развитие за 2016 година бройка.

5.3. Проверки, извършени на дружеството през 2016 г.

а/ **От РЗОК – Пазарджик** – четири проверки за ефективността и качеството на провежданото лечение на пациентите по Клинични пътеки, както и спазването на определения лимит. Не бяха констатирани нарушения.

б/ **От ЦВЕХ – Пловдив** - четири проверка за спазването на хигиенните норми и дезинфекцията. За целта бяха взети проби за микробиологичен анализ на водата от басейните, както и смивове от повърхности и инвентар в кухнята. Извършена беше проверка на ежедневната документация водена от персонала. Не бяха констатирани нарушения.

в/ **От Инспекция по труда – Пазарджик** – не бяха констатирани нарушения.

Анализа на резултатите от извършените през 2016г. проверки на Болница “Вита”, касаещи разностранната ѝ дейност и направените констатации от проверяващите институции показва, **че не са извършени финансови или административни**

закононарушения налагащи санкции от проверяващите органи. Има малки пропуски, които са посочени в протоколите и които своевременно са отстранени.

II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПО ИЗПЪЛНЕНИЕ ПРЕДМЕТА НА ДЕЙНОСТ – ПРОДЪЛЖИТЕЛНО ЛЕЧЕНИЕ, РЕХАБИЛИТАЦИЯ И ПРОФИЛАКТИКА НА ЗАБОЛЯВАНИЯ НА ОПОРНО-ДВИГАТЕЛНАТА СИСТЕМА, ПЕРИФЕРНАТА НЕРВНА СИСТЕМА И ДИХАТЕЛНАТА СИСТЕМА ПРЕЗ 2016г.

В пълно съответствие с утвърдената от Министъра на отбраната Програма за развитието и дейността на “МБПЛР - ВИТА” ЕООД – Велинград, както и спазвайки изискванията на Търговския закон, Закона за лечебните заведения и предмета на дейност, съгласно съдебната регистрация на дружеството и разрешителното за осъществяване на лечебна дейност, през 2016 година Болница “ВИТА” работеше по реализирането на следните **Основни цели и задачи**:

- **Изпълнение в пълен обем и с най-високо качество предмета на дейност на Болницата чрез реализиране на утвърдените медицински програми и подписаните договори с МО, РЗОК и др.**
- **Задържане и разширяване на заетите позиции на пазара за медицински услуги чрез високо качество и ефективност на медицинските дейности, финансово-икономическа стабилност и самостоятелност. Усъвършенстване и оптимизиране на пазарните механизми за управление и разпределение на материалните, финансовите и човешките ресурси.**
- **Изпълнение на Инвестиционната програма за обновяване и усъвършенстване на материалната база, подобряване битовите условия и условията за лечение на пациентите.**
- **Изпълнение в пълен обем на икономическите показатели от Бизнес програмата за 2016г.**
- **Непрекъснато повишаване на професионалната квалификация на работещия в Болницата персонал.**
- **Изпълнение на социалната програма за повишаване доходите и условията за работа на персонала на болницата**

2.1. По Изпълнение в пълен обем и с най-високо качество предмета на дейност на Болницата – продължително лечение, рехабилитация и профилактика на заболявания на опорно-двигателната, периферната нервна и дихателната системи

Като лечебно заведение за продължително лечение, рехабилитация и профилактика, болница “ВИТА” има възможност, дадена ѝ от закона чрез съдебната регистрация на предмета на дейност, а също така и чрез разрешителното за осъществяване на дейност да осъществява много голяма гама от медицински услуги на разнообразни контингенти от цялата страна. Нейната многопрофилност ѝ дава възможност да лекува много пациенти с разнообразни заболявания и това гарантира

стабилно място на пазара за медицински услуги, като с всяка година разширява своя пазарен дял въпреки кризата и стагнацията. Това реализираме по няколко начина:

- **предлагаме качествени и ефективни**, много търсени медицински услуги на големи контингенти на населението от цялата страна;
- **предлагаме умерени и разумни цени**, които са по възможностите на много хора;
- **предлагаме преференциални услуги** с намаление на контингенти от МО и Здравната каса;
- **предлагаме добри битови условия** за пациентите;
- **предлагаме добро диетично хранене** на пациентите;
- **предлагаме индивидуален подход** към всеки болен с необходимото уважение и човешко вежливо отношение;
- **залагаме на живата реклама** – един доволен пациент, ще доведе десет други.

За успешното изпълнение на предмета на дейност сме осигурили добра лечебна база, добри битови условия, високо професионален медицински и друг персонал, силно мотивиран в своята дейност, както и добра организация на работа и взаимодействие между отделните функционални звена в болницата. Структурирането на медицинските отделения и другите обслужващи звена, както и щатното разписание са подбрани така, че максимално да съдействат за правилното функциониране на болницата и изпълнението предмета ѝ на дейност.

Предмета на дейност на болницата се реализира чрез:

2.1.1. Медицински програми.

Те бяха разработени и утвърдени от Управителя на болницата в началото на 2016г., като напълно съответстват на предмета на дейност на болницата, а именно:

2.1.1.1. Програма за рехабилитация и профилактика на кадрови военнослужещи, цивилни служители и работници в МО, и членове на техните семейства.

2.1.1.2. Програма за рехабилитация и профилактика на офицери и сержанти от резерва.

2.1.1.3. Програма за рехабилитация на ветерани от Отечествената война.

2.1.1.4. Програма за рехабилитация на военноинвалиди.

2.1.1.5. Програма за рехабилитация и профилактика на военнослужещи от БА, участващи в задгранични мисии.

Посочените 5 медицински програми, по които работеше Болницата през 2016г. бяха обезпечени финансово от МО с Договор между “МБПЛР – ВИТА” и МО. Тези програми са съобразени и със изискванията на Закона за отбраната и въоръжените сили, в които посочените по-горе контингенти имат права за лечение, рехабилитация и профилактика в заведения, собственост на МО, като ползват преференции.

2.1.1.6. Програма за рехабилитация на здравно осигурени лица по клинични пътеки с номера 263 и 265 на Здравната каса.

Тази програма е обезпечена финансово с договор между Болница “ВИТА” и РЗОК – Пазарджик.

2.1.1.7 Медицинска програма за продължително лечение и рехабилитация на граждани на свободен прием.

Тази програма не е обезпечена финансово с договор, а медицинските и други услуги се заплащат от пациентите на свободен прием по ценоразпис, утвърден от Управителя. Със Заповед на управителя №6/01.02.2010г бяха определени фиксирани цени за

медицински пакетни услуги на преференциални цени, чието търсене беше добро и през цялата година 2016г.

За изпълнение на посочените по-горе медицински програми и спазвайки изискванията на Закона за лечебните заведения и медицинските стандарти за добра медицинска практика, Болница “ВИТА” разполагаше със следните:

2.1.2. Човешки /кадрови/ ресурси в “МБПЛР – ВИТА” ЕООД през 2016 г.

Структура на човешките ресурси в Болница “ВИТА” към 31.12.2016 г.

А / Медицински специалисти:

| No | Длъжност по щата | Брой | Образователен ценз | Осигуреност |
|-----|---|-----------|--|-------------|
| 1. | Началник отделение за физикална и рехабилитационна медицина | 1 | Магистър, специалност физиотерапия и рехабилитация | 1 |
| 2 | Лекар физиотерапия и рехабилитация | 1 | Магистър, специалност физиотерапия и рехабилитация | 1 |
| 3. | Началник на Отделение за продължително лечение и рехабилитация на неврологични заб. | 1 | Магистър, специалност нервни болести и физиотерапия и рехаб. | 1 |
| 4. | Лекар физиотерапевт | 1 | Магистър, специалност физиотерапия и рехаб. | 0 |
| 5. | Началник отделение за продължително лечение и профилактика на вътрешни заб. | 1 | Магистър, специалност вътрешни болести | 1 |
| 6. | Началник ПМК | 1 | Магистър | 1 |
| 7. | Кинезитерапевт | 3 | Бакалавър | 3 |
| 8. | Главна медицинска сестра | 1 | Бакалавър | 1 |
| 9. | Старша медицинска сестра | 3 | Бакалавър | 3 |
| 10. | Медицинска сестра | 9 | Специалист, полувисше | 5 |
| 11. | Рехабилитатор | 6 | Специалист, полувисше | 6 |
| 12. | Масажист | 1 | Средно специално | 1 |
| 13. | Водолечители | 6 | Средно | 6 |
| 14. | Санитар | 9 | средно, основно | 9 |
| 15. | Медицинска сестра зав.склад за МСИ | 1 | Специалист, полувисше | 1 |
| 16. | Старши медицински регистратор | 1 | Висше (полувисше) | 1 |
| 17. | Медицински регистратор | 2 | Медицински спец. | 2 |
| 18. | Медицински секретар | 1 | Медицински спец. | 1 |
| | ВСИЧКО | 49 | | 48 |

Извод:

От представените в таблицата данни е видно, че 99 % от щатните медицински длъжности са заети с медицински специалисти, отговарящи напълно на квалификационните и професионални изисквания. Има само една незаета бройка лекар , която при нужда може да бъде назначена. Всички лекари, работещи в момента в Болница “ВИТА” са с придобити специалности съответно по физиотерапия, неврология и вътрешни болести, а всички мед. сестри са с допълнителна квалификация по физикална терапия. Целият медицински състав – лекари, кинезитерапевти, рехабилитатори и сестри, провеждат следдипломно обучение и квалификация във ВМА и други учебни заведения по утвърдена програма.

Б / Други служители и работници:

| No | Длъжност по щата | Брой | Образователен ценз | Осигуреност |
|-----|-------------------------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 1. | Главен счетоводител | 1 | Магистър | 1 |
| 2. | Експерт стопанска дейност | 1 | Магистър | 0 |
| 3. | Счетоводител | 1 | Висше, Бакалавър | 1 |
| 4. | Касиер по приходи | 1 | Средно | 1 |
| 5. | Началник адм.отдел и експерт чов.р. | 1 | Висше, Бакалавър | 1 |
| 6. | Деловодител и архивар | 1 | Средно специално | 1 |
| 7. | Системен оператор ЕИТ | 1/2 | Висше, Бакалавър | ½ |
| 8. | Служител информация | 1 | Средно | 1 |
| 9. | Експерт хранене | 1 | Висше, Бакалавър | 1 |
| 10. | Калкулант | 1 | Средно, висше | 1 |
| 11. | Домакин склад хранителни продукти | 1 | Средно | 1 |
| 12. | Барман | 2 | Средно | 2 |
| 13. | Готвач | 4 | Средно специално | 2 |
| 14. | Сервитьор | 6 | Средно | 6 |
| 16. | Работник кухня | 5 | Средно | 5 |
| 17. | Мех. по поддръжка на маш. и съор. | 1 | Средно специално | 1 |
| 18. | Електротехник | 1 | Средно специално | 1 |
| 19. | Дърводелец и шофьор | 1 | Средно специално | 1 |
| 20. | Водопроводчик и строит. работник | 1 | Средно специално | 1 |
| 21. | Огняр | 2 | Специалист, полувисше | 2 |
| 22. | Спасител | 1 | Средно | 1 |
| 23. | Спец.поддръжка парк | 1 | Висше, бакалавър | 1 |
| 24. | Работник озеленяване | 1 | Средно, основно | 1 |
| 25. | Пазач – портиер | 5 | Средно | 5 |
| 26. | Перачи | 3 | Средно | 3 |
| 27. | Домакин вещици склад | 1 | Средно | 1 |
| | ВСИЧКО | 45,5 | | 44,5 |

Извод:

От приложените в таблицата данни е видно, че щатните длъжности на немедицинския персонал в Болница “ВИТА” са попълнени на 99 % с кадри, съответстващи на длъжностните изисквания за професионална квалификация.

Изводи:

✓ Като цяло медицинските специалисти, работещи в Болница “ВИТА” имат необходимата квалификация, знания и богат професионален опит, което гарантира стабилност, ефективност и качество на извършвания лечебно-диагностичен и рехабилитационен процес в Болница “ВИТА”.

✓ Пълната заетост на немедицинските длъжности с кадри, съответстващи на изискванията за професионална квалификация и опит гарантира стабилното функциониране на всички системи и служби към Административно стопански блок, които подпомагат осигуряване на нормалното провеждане на лечебно-диагностичния и рехабилитационен процес в Болница “ВИТА”.

Основни критерии при оптимизирането на кадровия потенциал в Болница “ВИТА” са:

✓ ***Квалификацията, възможността за съвместяване на дейности и взаимозаменяемост, качество и ефективност при изпълнение на конкретните задачи;***

✓ ***Пълното съответствие между изискванията за ефективно изпълнение предмета на дейност като Многопрофилна болница за долекуване, продължително лечение и рехабилитация;***

✓ ***Съобразяване с изискванията на Закона на лечебните заведения, Наредба №49 на МЗ и други нормативни документи на министерството на здравеопазването за акредитация на лечебните заведения.***

2.1.3. Екологичени въпроси

Във връзка с дейността на дружеството възниква необходимост от специална грижа относно събирането и транспортирането на опасни отпадъци.

В своята дейност дружеството изцяло се съобразява с разпоредбите на НАРЕДБА № 1 от 09.02.2015 г. за изискванията към дейностите по събиране и третиране на отпадъците на територията на лечебните и здравните заведения.

Болницата има сключен договор с РЗОК за лечение по следните клинични пътеки №№263 и 265: има сключен договор с регистриран от Районната инспекция по околната среда и водите контрагент, относно събирането и транспортирането на опасни отпадъци.

Транспортирането на отпадъците се съпровожда с идентификационни документи, съобразно изискванията на Наредба № 2 за реда и образците, по които се

предоставя информация за дейностите по отпадъците, както и реда за публични регистри

2.1.4. Медицинска апаратура, използвана за лечение на пациентите в Болница “ВИТА” през 2016 г.

Болница “ВИТА” разполага с разнообразна медицинска апаратура, с която ефективно се извършват лечебни и диагностични дейности в обсега на предмета на дейност на болницата. Поради голямото натоварване на медицинската апаратура, част от нея се амортизира и периодично трябва да бъде обновявана. В последните няколко години бяха закупени редица нови медицински апарати и уреди, с които се подобри и разшири гамата на предлаганите медицински услуги.

Следващата таблица показва наличността и разнообразието от медицинска апаратура, с която разполагаше болница “ВИТА” през 2016г.

ПЪЛЕН СПИСЪК НА АПАРАТУРАТА ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА МЕДИЦИНСКИ И РЕХАБИЛИТАЦИОННИ ПРОЦЕДУРИ В „МБПЛР – ВИТА” ЕООД – ВЕЛИНГРАД КЪМ 31.12.2016г.

| № | Наименование на апарата | Брой | Модел | Година на въвеждане в експлоатация |
|-----------|---|-------------|-----------------------------|---|
| I. | Електро-медицинска апаратура за физиотерапия | | | |
| 1 | Лампа кварцова на статив – 500W | 1 | ФЛК – 5 | 1994 г. |
| 2 | Лампа кварцова на статив с тубос 400W | 1 | ТИП „Слънце” | 1996 г. |
| 3 | Солукс – Solmed | 1 | SN-2-5318 | 2016 г. |
| 4 | Солукс | 1 | Solux | |
| 5 | Физиотерм-тип „Бягаща вълна” | 1 | ОЗР | 1998 г. |
| 6 | Физиотерм-тип „Бягаща вълна” | 1 | IR 1800 Термозона | 2012 г. |
| 7 | Магнитно легло | 1 | Mag 30 C | 2006 г. |
| 8 | Магнитно легло | 1 | Mag 30 C | 2016 г. |
| 9 | Апарат за магнитотерапия | 1 | Mag 30 C с четири индуктора | 2009 г. |
| 10 | Апарат за магнитотерапия | 1 | Mag 30 | 2003 г. |
| 11 | Апарат за магнитотерапия | 1 | Mag 30 C | 2011 г. |
| 12 | Апарат за магнитотерапия | 1 | Mag 30 | 2003 г. |
| 13 | Апарат за магнитотерапия | 1 | Mag 30 | 2011 г. |
| 14 | Апарат за магнитотерапия | 1 | Mag 30 | 2016 г. |
| 15 | Апарат за магнитотерапия | 1 | Магнит Импулс H80 | |
| 16 | Апарат за магнитотерапия | 2 | Магнит H 80 | |
| 17 | Апарат за магнитотерапия | 3 | Магнит | |
| 18 | Апарат за електрофореза | 2 | BTL 06 | 2003 г. |
| 19 | Апарат за диадинамометрия | 1 | Medim 300 | 2009 г. |
| 20 | Апарат за диадинамометрия | 1 | Medim 300 | 2016 г. |
| 21 | Апарат за диадинамометрия | 2 | Medim E | 2010 г. |
| 22 | Апарат за диадинамометрия | 4 | ДД | |

| | | | | |
|----|---|----|-----------------------------------|--------------------|
| 23 | Апарат за интерферентен ток | 1 | Medim MF | 2009 г. |
| 24 | Апарат за интерферентен ток | 1 | Medim MF | 2001 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 25 | Апарат за интерферентен ток | 1 | Интерферентен ток | |
| 26 | Апарат за ултразвукова терапия | 2 | Sonomed 3 | 2007 г. |
| 27 | Апарат за ултразвукова терапия | 1 | Ултразвук | |
| 28 | Апарат за микровълнова терапия | 1 | Radar med-2500 - CP | 2011 г. |
| 29 | Апарат за УВЧ | 1 | Диатермед-Италия | 2004 г. |
| 30 | Апарат за електростимулация | 1 | Medim 300 | 2016 г. |
| 31 | Апарат за електростимулация | 1 | Електростимулатор | |
| 32 | Инхалатори | 1 | ТУР – 6 | 1996 г. |
| 33 | Инхалатори | 2 | Master | 2007 г. |
| 34 | Инхалатори | 1 | Pari boy SX | 2016 г. |
| 35 | Система за светлинна терапия | 1 | Bioptron Zepter | 2003 г. |
| 36 | Лазерна терапевтична система | 1 | K Lazer | 2011 г. |
| 37 | Лазерна терапевтична система | 1 | Gita M – комбинирана лазерна с-ма | |
| 38 | Нискочестотни токове /на Треберт/ | 1 | Medim E | 2013 г. |
| 39 | Апарат за гунафореза | 1 | | 2016 г. |
| 40 | Лечебно-диагностичен апарат за ел. диагностика, електроакопунктура и ел. стимулация | 1 | BRIZ Петрич | 1997 г. |
| II | Кинезитерапевтична и механотерапевтична апаратура | | | |
| 1 | Велергометър | 2 | Медикор | 2001 г. |
| 2 | Уред за раздвижване на пръстите | 1 | Олеофрейн KE-11 Франция | 1995 г. |
| 3 | Уред за раздвижване на китки и интерфалангиални стави | 1 | Олеофрейн KE-11 Франция | 1995 г. |
| 4 | Уред за супинация и пронация на китката | 1 | Олеофрейн KE-11 Франция | 1995 г. |
| 5 | Уред за раздвижване на глезенна става | 1 | Олеофрейн KE-11 Франция | 1995 г. |
| 6 | Уред за раздвижване на лакетна става | 1 | Олеофрейн KE-11 Франция | 1995 г. |
| 7 | Уред за раздвижване на големите стави на крайниците | 1 | Олеофрейн KE-11 Франция | 1995 г. |
| 8 | Комплект принадлежности към Олеофрейн | 1 | Олеофрейн KE-11 Франция | 1995 г. |
| 9 | Екстензион – вибратор | 1 | | 1997 г. |
| 10 | Вибродин | 1 | | 1998 г. |
| 11 | Лечебен кварцов апарат | 1 | Маяк | 1995 г. |
| 12 | Уред за анти целулитен масаж – ръчен | 1 | Цептер | 1996 г. |
| 13 | Уред за ръчен масаж | 2 | Цептер | 1996 г. |
| 14 | Клетка на Роше с комплект тежести | 2 | | 1990 г. 2005 г. |
| 15 | Шветски стени | 10 | | 1982 г. 1990 г. |
| 16 | Масажор за ходила | 1 | | 1997 г. |

| | | | | |
|--|--|----|--------------------|---------|
| 17 | Динамометър – ръчен | 1 | | 1995 г. |
| 18 | Физкултурен салон за групов ЛФК | 1 | Компл. оборудван | 2006 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| III. Уреди, апарати и съоръжения за водолечение | | | | |
| 1 | Вихрова вана | 1 | CARCI –Бразилия | 2000 г. |
| 2 | Галванична четирикамерна вана | 1 | TECHNOMEX Полша | 2012 г. |
| 3 | Вани за ароматерапия | 3 | България | 2004 г. |
| 4 | Перлени вани | 10 | TECHNOMEX Полша | 2014 г. |
| 5 | Седящи перлени вани | 2 | TECHNOMEX Полша | 2014 г. |
| 6 | Тангентори | 3 | TUR – Германия | 2000 г. |
| 7 | Тангентор с перлена решетка | 1 | | 2000 г. |
| IV. Уреди за фитнес | | | | |
| 1 | Гладиатор – комплект | 1 | Кетлер | 1995 г. |
| 2 | Колело-VELOERГОМЕТЪР | 2 | Кетлер | 1995 г. |
| 3 | Виброколан | 1 | Кетлер | 1995 г. |
| 4 | Бягаща пътека | 1 | Кетлер | 1995 г. |
| 5 | Форман | 1 | Кетлер | 1995 г. |
| 6 | Лежанка | 1 | Кетлер | 1995 г. |
| 7 | Щанги с тежести - комплект | 1 | Кетлер | 1995 г. |
| 8 | Министепер | 1 | Кетлер | 1995 г. |
| 9 | Спортен тренажор | 1 | Кетлер | 1995 г. |
| 10 | Солариум | 1 | Филипс | 2007 г. |
| V. Медицинска апаратура за функционална диагностика | | | | |
| 1 | Електро-кардиограф – 6 канален | 1 | Cardiopia 400 | 2004 г. |
| 2 | Електро-кардиограф | 1 | EPG-VIEW int 6 | 2012 г. |
| 3 | АМБУ | 1 | Дания | 1996 г. |
| 4 | Стерилизатор : 3 бр. | 1 | CCE-40 | 1999 г. |
| | | 1 | Диатерм | 2006 г. |
| | | 1 | Минитерм | 2008 г. |
| 5 | Сушилня | 1 | СБЕ-08,2,CCE250E | 2012 г. |
| 6 | Топилка за парафин | 1 | Бен Мари | 2011 г. |
| 7 | Апарат за измерване на кръвна захар – портативен | 1 | Екзатер | 1998 г. |

Изводи

• С наличните медицински апарати като количество, качество и номенклатура, Болница “ВИТА” изпълнява в пълен обем и с най-високо качество всички медицински процедури и изследвания в обсега на предмета на своята дейност през 2016г.

• *На базата на сключен договор между болница “ВИТА” и фирма „МДМ-97” - София ежесемесечно се осъществяваше ефективен контрол и поддръжка на действащата медицинска апаратура от лицензирана фирма, което гарантираше безаварийното ѝ и безопасно използване.*

• *Всички медицински специалисти, прилагащи медицински процедури чрез медицински апарати имат необходимата квалификация и право да работят с такава апаратура. С тях се провеждаше редовно необходимия инструктаж за спазване на безопасността при работа с уредите.*

2.1.5. Леглова база

На основание Разрешение за осъществяване на лечебна дейност, издадено от Министерство на здравеопазването, както и Решение на Управителя №13/31.03.2016г. структуриране на болнични структури в Болница “ВИТА”, болницата разполага със 134 щатни легла, намиращи се в:

- 42 луксозни двойки стаи
- 17 обикновени болнични стаи
- 16 апартаменти.

Леглата са разпределени в болничните отделения, както следва:

- ❖ “Отделение по физикална и рехабилитационна медицина” – 70 легла
- ❖ “Отделение за продължително лечение и рехабилитация на неврологични заболявания” – 30 легла
- ❖ “Отделение за продължително лечение и профилактика на вътрешни заболявания” – 34 легла

2.1.6. Лекувани пациенти в Болница “ВИТА” за 2016г.

Разполагайки с необходимия кадрови ресурс, леглова база и апаратура, както и съобразявайки се с предмета на дейност и профила на лекуваните заболявания, Болница “ВИТА” провеждаше сериозна лечебно-диагностична дейност през 2016г., както по обем, така и по качество и ефективност. Това личи от следващите таблици:

2.1.6.1. Брой на лекуваните пациенти в Болница “ВИТА” за периода 2014г. - 2016г.

| No | Контингенти лекувани пациенти | Брой лекувани пациенти | | |
|----|---|------------------------|--------|--------|
| | | 2014г. | 2015г. | 2016г. |
| 1. | Кадрови военнослужещи и офицери и сержанти от резерва | 392 | 445 | 580 |
| 2. | Цивилни служители и работници в МО и членове на техните семейства | 439 | 457 | 671 |
| 3. | Ветерани от отечествената война и военно инвалиди | 27 | 15 | 18 |
| 4. | Други | 1 075 | 1 314 | 1 685 |

| | | | | |
|----|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 5. | Пациенти по КП | 4 336 | 3 875 | 3 341 |
| | Всичко | 6 269 | 6 076 | 6 295 |

От посочените в таблицата данни могат да се направят следните изводи:

- Увеличен е броя на лекуващите се кадрови военнослужещи и контингенти на МО в сравнение с предишните години, въпреки чувствителното намаление на военнослужещите на активна военна служба и съкращенията в БА. Посоченият брой лекувани пациенти от този контингент е относително по-голям, но една част от кадровите военнослужещи и работещите в МО са лекувани по други програми /по линия на Здравната каса/и по тази причина не са отчетени като контингент на МО.

- През 2016 година продължи приема на пациенти, лекувани по Клинични пътеки на Здравната каса, като броят им е намален в сравнение с предходни години, поради фиксирания лимит, който нямаме право на надвишаване.

- Леко е повишен броя на лекуваните ветерани от отечествената война.

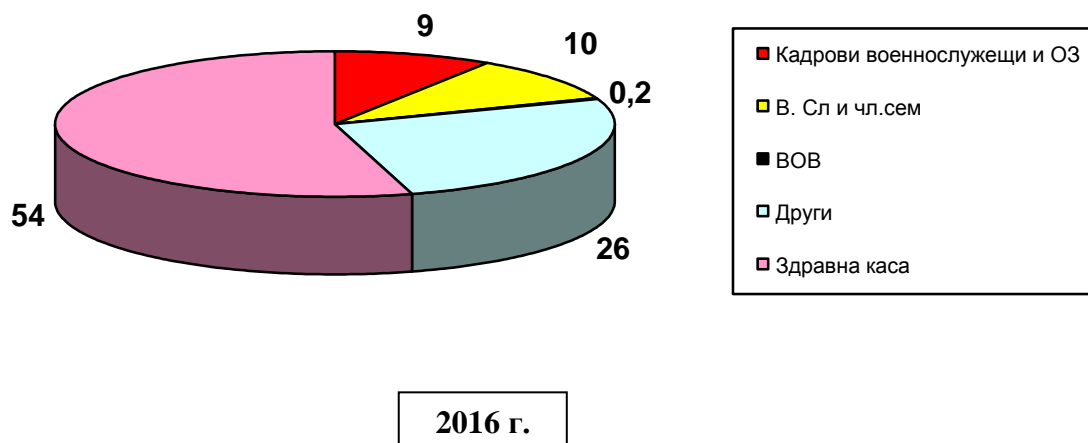
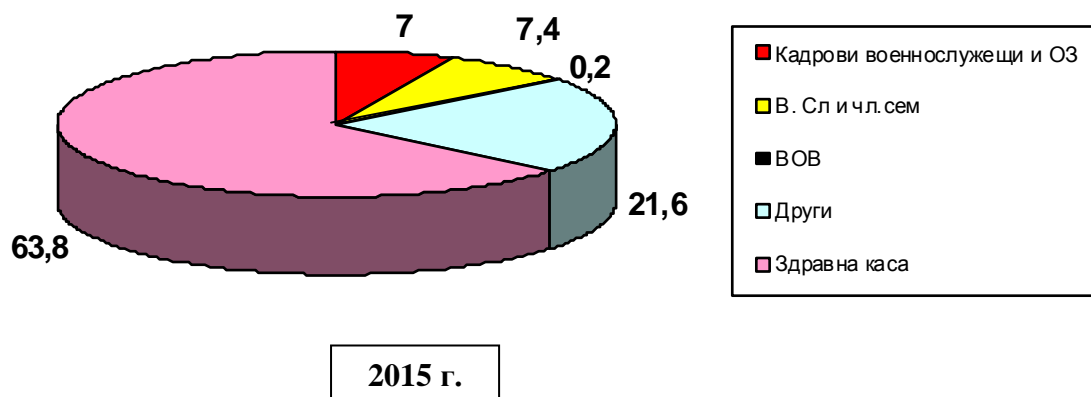
- Увеличен е броя на лекуваните други пациенти, извън обичайните контингенти.

2.1.6.2. Разпределение на пазарните дялове от медицински услуги между контингентите, лекувани в Болница “ВИТА”

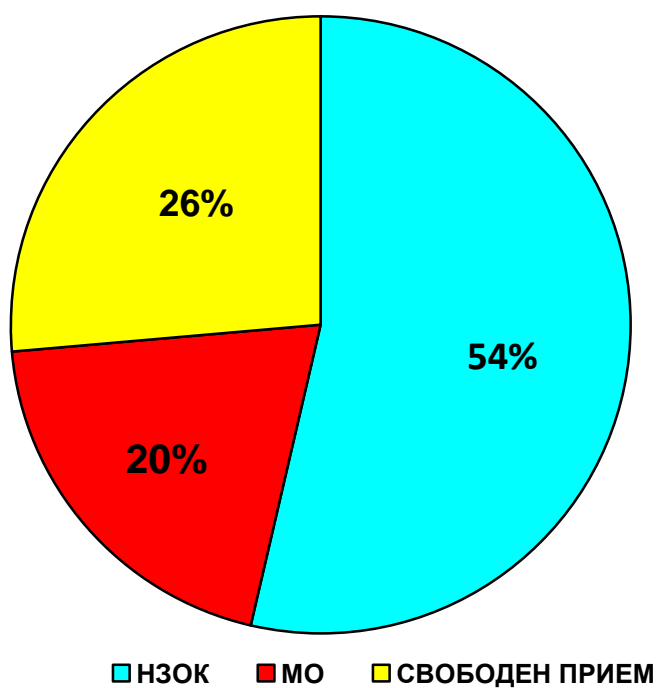
В периода 2014 – 2016г. Болница “ВИТА” разчиташе на традиционни контингенти, които е обслужвала през повечето години от своето функциониране. В този период пазарните взаимоотношения до голяма степен бяха подчинени на предсказуеми и недостатъчно регламентирани контакти, които крият в себе си елемент на риск и несигурност. При разработването на програмата за развитие на Болница “ВИТА” за периода 2013 – 2016 година бяха заложени пазарни субекти, с които болницата ще партнира в този период и които имат по-голяма предсказуемост с цел да се намали степента на риск.

От приложените по-долу графики за три годишния програмен период е видно, че ежегодно Болница “ВИТА” може да разчита на пациенти от различни контингенти, като техния общ брой достига и надхвърля вече 6 000. Това наближава максимума за възможностите за настаняване и обслужване на пациенти при щатни 134 легла в Болницата.

РЕАЛИЗАЦИЯ
НА ПАЗАРНИТЕ ДЯЛОВЕ ОТ МЕДИЦИНСКИ УСЛУГИ МЕЖДУ КОНТИНГЕНТИТЕ,
КОИТО СА СЕ ЛЕКУВАЛИ В БОЛНИЦА “ВИТА”
ЗА ПЕРИОДА 2015г – 2016г. В % ОТ ОБЩИЯ БРОЙ

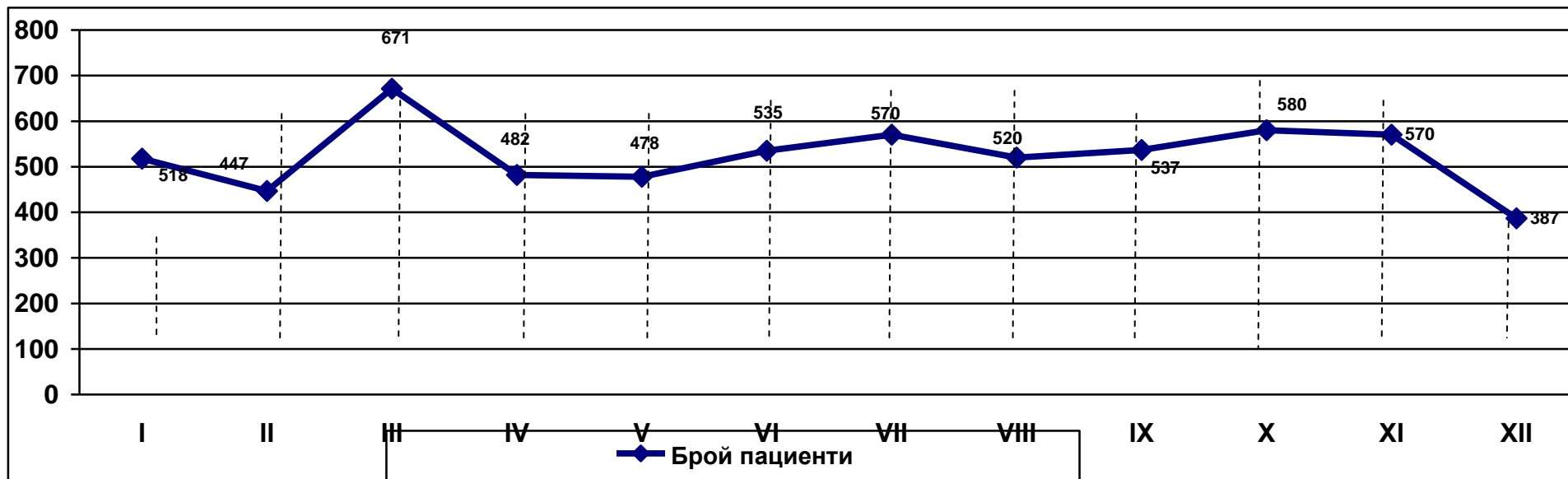


**РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ
НА БРОЯ ЛЕКУВАНИ ПАЦИЕНТИ ПО ПРОГРАМИ
ЗА 2016г.**



| Медицинска програма № | Брой пациенти | Процент от общия брой пациенти |
|-----------------------|---------------|--------------------------------|
| МО от № 1 до №5 | 1 269 | 20% |
| НЗОК № 6 | 3 341 | 54% |
| Свободен прием №7 | 1 685 | 26% |

СПРАВКА
за броя пациенти преминали на лечение в Болница “ВИТА” за 2016 година



Брой преминали пациенти

| № | Контингент | Брой |
|---|--------------------------|---------------|
| 1 | МО | 1 269 |
| 3 | РЗОК | 3 341 |
| 4 | Свободен прием | 1 685 |
| 5 | Всичко: | 6 295 |
| | Брой реализирани нощувки | 40 047 |

В съответствие с предмета на дейност на Болница “ВИТА”, приема на пациентите лекувани в болницата е съобразен със спецификата на заболяванията, видно от следната таблица:

2.1.6.2. Структура на заболяванията, лекувани в Болница “ВИТА” през 2014г. – 2016г

| No | Вид заболяване | 2014г. | | 2015г. | | 2016г. | |
|----|--|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | | Бр. забол. | % от всички | Бр. забол. | % от всички | Бр. забол. | % от всички |
| 1. | Заболявания на опорно-двигателната система | 3 640 | 57,5% | 2 100 | 33,6% | 2 810 | 34% |
| 2. | Заболявания на периферната нервна система | 2 651 | 41,7% | 4 076 | 65,6% | 5 560 | 65% |
| 3. | Заболявания на дихателната система | 53 | 0,8% | 56 | 0,8% | 88 | 1% |
| | Всичко | 6 344 | | 6 232 | | 8 458 | 100 |

От посочената в горната таблица структура на заболяванията, лекувани в Болница “ВИТА” за периода 2014-2016 г., могат да се направят следните важни изводи:

- **Напълно е запазен профила на заболяванията по предмета на дейност на Болницата, като заболяванията на периферната нервна система са най-много, следвани от заболявания на опорно-двигателната система и заболяванията на дихателната система, чието лечение е основния предмет на дейност на Болницата, съставляват 100% от общия брой лекувани заболявания.**

На приетите за долекуване, рехабилитация и профилактика пациенти през 2016 година, посочени в горните таблици, са извършени медицински процедури, посочени в следващата таблица:

2.1.6.3. Брой на извършените медицински процедури в Болница “ВИТА” през 2014г. - 2016г.

| No | Вид медицинска процедура | Брой на извършените мед. процедури | | |
|-----------|---|------------------------------------|--------|--------|
| | | 2014г. | 2015г. | 2016г. |
| I. | <u>Апаратна физиотерапия (електро и светлолечение)</u> | | | |
| 1. | Кварц | 17 | 167 | 49 |
| 2. | Д’Арсонвал | 938 | 1 375 | 1 691 |
| 3. | УВЧ | 4 207 | 4 549 | 5 221 |
| 4. | Радар | 2 124 | 1 842 | 3 237 |
| 5. | Диадинамик | 12 241 | 11 452 | 9 837 |
| 6. | Немектродин | 7 073 | 9 046 | 9 477 |
| 7. | Магнит | 11 491 | 11 200 | 11 712 |
| 8. | Динамична термостимулация | 6 126 | 6 358 | 6 065 |
| 9. | Електрофореза | 4 462 | 5 054 | 5 625 |

| | | | | |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 10. | Ултразвук | 4 953 | 4 824 | 5 695 |
| 11. | Солукс | 2 609 | 3 273 | 2 514 |
| 12. | Токове на Треберт | 970 | 921 | 1 673 |
| 13. | Електростимулация | 10 | 7 | 5 |
| 14. | Поляризирана светлина /Биоптрон/ | 5 780 | 6 368 | 6 475 |
| II. | <u>Водолечение</u> | | | |
| 1. | Вани перлени | 20 289 | 21 764 | 21 701 |
| 2. | Вихрови вани | 1 375 | 1 448 | 1 357 |
| 3. | Подв. струеви масаж (ПСМ, тангентор) | 5 483 | 4 842 | 4 549 |
| 4. | Лечебен минерален душ + ХГВ | 1 125 | 1 231 | 1 207 |
| 5. | Подводна ЛФК в басейн (бр. процедури) | 9 079 | 10 136 | 9 457 |
| III. | <u>Парафинолечение ИМВ</u> | | | |
| 1. | Парафин и инхалации | 11 513 | 10 823 | 10 853 |
| IV. | <u>Кинезитерапевтични процедури</u> | | | |
| 1. | ИЛФК и ИЛФК с масаж | 4 745 | 5 718 | 3 937 |
| 2. | Групова ЛФК | 13 627 | 14 108 | 9 562 |
| 3. | Масаж – яка | 375 | 597 | 503 |
| 4. | Маханотерапия | 2 381 | 1 724 | 1 425 |
| 5. | Екстензионвibrator | 1 744 | 2 094 | 2 088 |
| | ВСИЧКО ПРОЦЕДУРИ | <u>134 736</u> | <u>140 921</u> | <u>135 914</u> |

От посочените в таблицата данни е видно, че броя на медицинските процедури за периода 2014 – 2016г. съответства на броя на лекуваните пациенти в Болницата. На един пациент средно се падат около 25 процедури за целия период визиран в посочената по-горе таблица, както и за целия му престой по време на лечението в Болницата. Това прави по около 4 процедури дневно, което е оптималното количество процедури за основния контингент болни.

От представените в по-горните таблици данни могат да се направят следните изводи:

1. Има значително увеличение на броя на лекуваните пациенти през 2016г. в сравнение с предходните две години от периода на пациентите на свободен прием, което показва засиленото търсене на Болница “ВИТА” като партньор за извършване на медицински услуги, имащ постоянен и непрекъснато увеличаващ се пазар.

2. Има значително увеличаване броя на извършваните медицински процедури в сравнение с предишната година, а това се дължи на по-високия брой пациенти на свободен прием.

3. Запазена е специализацията и подобрена е профилировката при лечение на определени групи заболявания в Болницата, което напълно съответства на предмета на дейност на същата.

2.1.6.4. Заетост на легловата база

Използвайки щатната леглова база от 134 легла, Болница “ВИТА” целогодишно приемаше и лекуваше пациенти без оглед на сезоните. По обективни причини, зависещи от климатичните сезони от една страна, възможностите на пациентите за осигуряване на отпуск от друга страна, както и лимитите отпускани от Здравната каса и други обективни външни фактори, постъпването на пациентите за лечение в болницата през цялата година не беше ритмично и показваше отделни колебания. И през 2016г. се запази характерната особеност през месеците януари и декември броя на лекуваните пациенти да бъде по-малък, а през месеците юни, юли и август, септември и най-вече през м. октомври, да бъде екстремно висок. Това се отрази сериозно върху средната заетост на легловата база.

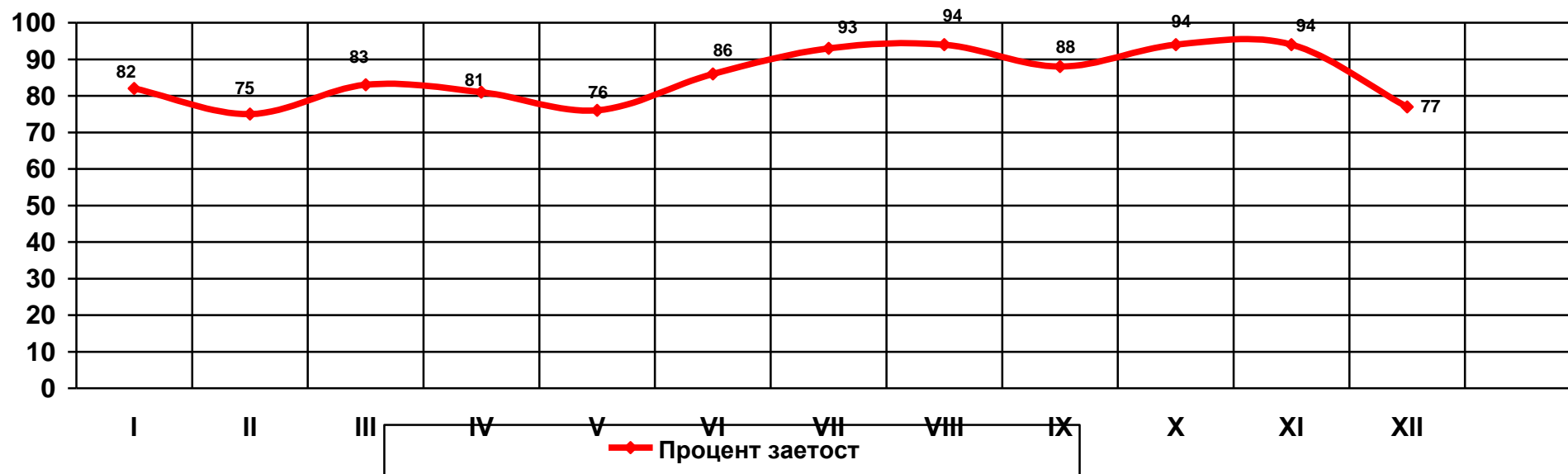
Друг фактор, който влияеше върху заетостта на легловата база е средния престой на пациентите, лекувани в болницата. Тук основен определящ фактор беше регламента на Здравната каса, съгласно който пациентите лекувани по КП №№263 и 265, за които имаме сключен договор с РЗОК е 7 дни. По тази причина Средния престой за изтеклата 2016 година е 6,5, което не е достатъчно за ефективно лечение особено на тежки хронични заболявания. Това наложи ръководството на Болницата да разработи допълнителни преференциални пакети за пациенти, ползващи клинични пътеки, като по този начин им се дава възможност същите да удължат лечението си до приключване на лечебно-реhabилитационната програма. Болшинството от пациентите се възползваха от тази възможност.

Като се има предвид, че от всички 6 295 пациенти, лекувани в Болница “ВИТА” през 2016г. – 3 341 пациенти са лекувани по Клинични пътеки, което е близо 53% от всички пациенти, което определя в голяма степен средния престой.

В посочената по-долу графика е видна процентната заетост на легловата база в Болница “ВИТА” за 2016г.

От графиката е видно, че средногодишната заетост на легловата база е 88%, което е един много висок показател. През някои месеци /септември, октомври и ноември/ тя дори достига нива около 100%. Сезонните колебания са обективни и зависят от неритмичния прием на пациенти в определени сезони.

СПРАВКА
за процента заетост на легловата база в Болница “ВИТА” за 2015 година



Заетост на легловата база

| | | | |
|--------------------|-------|----------------------|--------|
| Щатни легла | - 134 | Максим.брой леглодни | 45 150 |
| Реално заети легла | - 118 | Брой леглодни | 40 047 |
| Среден престой дни | - 6,4 | Процент заетост | 88% |

2.2. По задържане и разширяване на пазарите за медицински услуги

И през 2016 година продължи действието на финансово-икономическа криза, обхванала целия свят и в частност пазара за медицински услуги в България. В резултат на тази криза продължи стагнацията по отношение предлагането и търсенето на медицински услуги. В същото време продължи започналата от няколко години тенденция за увеличаване броя на заведения на територията на Велинград, които представляват конкуренция на болница "Вита". В резултат на появата на нови участници в този процес, конкуренцията във Велинград се изостри и това наложи Болница "Вита" да води много внимателна пазарна политика в няколко основни направления:

2.2.1. Да запази съществуващия наличен в момента колектив от добри специалисти, да ги мотивира за всеотдаен и качествен труд и да удовлетворява непрекъснато техните нарастващи претенции за заплащане и за условия на труд /новите SPA хотели и други почивни заведения се нуждаят от специализирани кадри, на които предлагат в някои случаи в пъти по-високо заплащане и това представлява сериозен проблем за запазване на кадрите/. През 2016 година въпреки съществуващия проблем, няма текучество на кадри в Болница "Вита", което говори за добра социална политика и мотивация на персонала.

2.2.2. Чрез разумна ценова политика на предлаганите услуги, непрекъснато повишаване качеството на предлаганите услуги и разнообразяване на асортимента им, както и подобряване на битовите условия, предлагани на пациентите да задържи традиционните свои контингенти, които от години наред посещават болницата. Със заповед на Управителя в края на 2015 година бяха коригирани ценоразписите на предлаганите медицински пакети в болница "ВИТА", както и бяха въведени пакетни преференциални цени за различни контингенти пациенти, което доведе до подобряване на приходите и увеличаване на търсенето.

Ръководството на Болницата положи максимални усилия, в резултат на което бяха сключени основните договори със стратегически бизнес партньори, осигуряващи необходимите контингенти на Болницата:

2.2.3. Подписване на договор с МО

В началото на 2016г. беше подписан договор №ТД-1/15.01.2016г. с МО с обем от **500 хил.лв.** за обслужване на контингенти от МО, които ще бъдат лекувани в Болница "ВИТА" по предварително разработените медицински програми, утвърдени от Управителя на Болницата. Този договор не осигурява достатъчно средства за цялостната издръжка на Болницата, но е много необходим за нейното стабилно функциониране, както и за изпълнение на задълженията на Болница

“ВИТА” спрямо Закона за отбраната и въоръжените сили на РБ, касаещ контингенти на МО.

На базата на сключения договор, Управителя на Болницата изготви Заповед за неговото изпълнение. През цялата 2016г. Болница “ВИТА” изпълняваше в пълен обем и с най-високо качество параметрите на договора, като:

- ежесечно попълваше и представяше в МО посочената към договора задължителна документация, на базата на която се отпускаха финансовите средства, предвидени в договора.
- след приключване на всяко календарно тримесечие в рамките на тримесечните отчети се подаваше информация за изпълнението на задълженията на Болница “ВИТА” с МО.

2.2.4. Подписване на договор с НОИ

И през 2016г. , подобно на предходните години след 2009г. едностранно НОИ чрез промяна в Закона за бюджета на ДОО лиши Болница “ВИТА” от участие в програмата за рехабилитация на НОИ, в която дружеството ни участваше успешно от 2001 до 2009г. включително. Управителя на Болница “ВИТА” отново и през 2016г. извърши редица действия, целящи търсене на справедливо решение и включването ни в посочената програма.

Продължаваме да считаме, че дискриминационното отношение към нас е тенденциозно, незаконосъобразно и противоречащо на интересите, както на пациентите, така и на колектива на болницата, но не сме в състояние да се преборим със създадената система и политика по този въпрос.

2.2.5.Подписване на договор с РЗОК

За десета поредна година Болница “ВИТА” сключи Допълнително споразумение №20 към договор №13/РД-29-386/26.02.2015г. с РЗОК – Пазарджик за рехабилитация на пациенти по Клинични пътеки с №№263 и 265. От подписването на допълнителното споразумение РЗОК определи делегиран бюджет на болницата, който не можеше да бъде надвишаван в рамките на годината, в резултат на което за цялата 2016г. по Клинични пътеки бяха лекувани **3 341 пациенти**, което е с **534** пациенти, по-малко от предходната 2015г., когато броят на пациентите беше **3 875**, което е следствие на фиксирания императивен лимит от Здравната каса. Въпреки по-малкото пациенти от този контингент, Болница „ВИТА” достигна предвидените в Програмата за развитие показатели като партньорство с РЗОК.

2.2.6 Изпълнение на други договори

- Продължи действието на сключения през 2008г. договор между Болница “ВИТА” и Прокуратура на република България за долекуване и профилактика на пациенти, работещи в системата на Прокуратурата на РБ, страдащи от заболявания на опорно-двигателната система, периферната нервна система и дихателната система. С този договор Болница “ВИТА” си осигури още един голям контингент

от потенциални пациенти, потребители на медицинските услуги, предлагани в Болницата.

Освен контингентите, лекувани по линия на договорите с МО, РЗОК и ПРБ, в Болница “ВИТА” през 2016г. бяха лекувани немалък брой пациенти на свободен прием, по медицински пакети /1 685/, които представляват 26% от общия брой лекувани пациенти и осигуриха добри приходи за Дружеството.

През 2015г. бяха актуализирани разработените и пуснати преференциални медицински пакети, по които пациентите можеха да се лекуват в Болница “ВИТА”. Пакетите включваха храноден, нощувка, лекарски преглед и по три процедури на ден. Те станаха популярни сред пациентите и търсенето им започна да се увеличава. През 2016г. Болница “ВИТА” продължи да прилага посочените по-горе пакети без съществена промяна на цените, а това доведе до рязко увеличение на тяхното търсене, като голяма част от пациентите приети за лечение в Болницата на свободен прием, предпочитаха медицинските пакетите пред останалите начини за лечение.

2.2.7. По утвърждаване на пазарни механизми за управление и разпределение на материалните, финансовите и човешките ресурси, както повишаване на доходите и подобряване условията за труд на персонала.

В резултат на осигурените и изпълнени в пълен обем договори със стратегически партньори, както и засиленото търсене на медицинските услуги предлагани в Болница “ВИТА” през 2016г., дружеството си осигури финансова и икономическа стабилност и самостоятелност.

През 2016г., функционираха разработените и внедрени предишните години пазарни механизми за управление и разпределение на материалните, финансовите и човешките ресурси, чрез:

- Система за атестиране на кадрите.
- Система за определяне и поддържане на стандарти за качеството на извършените медицински услуги, изготвена от комисия по качеството и стандартизацията в Болница “ВИТА”.
- Система за определяне на работната заплата в съответствие с изискванията на Наредбата за работна заплата в Търговските дружества с повече от 50% държавно участие и Вътрешните правила за работната заплата, утвърдени от Управителя на Болница “Вита”.
- Извършване на статистически анализ и оценка на резултатите от медицинската дейност спрямо лекуваните пациенти в показатели, регламентирани от Министерството на здравеопазването. За тази цел ежесечно се извършваха анкети между лекуваните пациенти.
- Начисляване на финансови средства като допълнително материално стимулиране в съответствие с финансовите възможности на дружеството и регламентите, заложи в договора с РЗОК и КТД на базата на конкретни Решения и Заповеди на Управителя.

В резултат на прилагане на посочените по-горе принципи се постигнаха следните ефекти:

- Подобри се ефективността и качеството на извършената работа;
- Повиши се отговорността на персонала при изпълнение на служебните задължения;
- Допълнителното материално стимулиране от печалбата на дружеството беше разпределено справедливо, съобразно качеството и ефективността на положения труд. През 2016 година в резултат на добрите финансови постъпления и изпълнение на основните икономически показатели в работата на дружеството се създадоха условия за допълнително материално стимулиране на служителите и работниците, както следва:
- В края на първото тримесечие, в края на полугодieto, в края на деветмесечието и в края на 2016 година, регламентирано със заповеди на Управителя на Болница "Вита" бяха раздадени ДМС на персонала.

ИЗВОДИ:

• *Въпреки съществуващата криза, в резултат на активната рекламна и маркетингова дейност, провеждана от Болница "ВИТА", добрия мениджмънт, провеждан от Управителя на Болницата, както и нарасналата ѝ популярност, доброто качество на извършваните медицински процедури, добрите битови условия за лечение на пациентите и сравнително ниската цена на предлаганите услуги, през 2016г. се запазва броя на лекуваните пациенти в сравнение с всички предишни години.*

• *В резултат на повишеното търсене възникна неочакван проблем – невъзможност да бъдат удовлетворени всички искания за резервации на желаещите пациенти. Това наложи постоянно подобряване ефективността на резервационната система и по-гъвкаво реагиране от страна на служителите, извършващи резервации.*

2.3. По изпълнението на инвестиционната програма, за обновлението и осъвременяването на материалната база, подобряването на битовите условия и условията за лечение на пациентите

През 2016 г. продължи изпълнението на Инвестиционната програма, утвърдена за три годишния период 2014- 2016г. За инвестиционни разходи за 2016 година в Програмата за развитие са заложи общо 105 х.лв.

През 2016г. са инвестирани 140 х.лв., по следните направления:

- | | | |
|--|---|---------|
| - Ремонт на вентилационна инсталация на миялно помещение | - | 4х.лв. |
| - Електрическа скара за кухненски блок | - | 3 х.лв. |

| | |
|--|--------------|
| - Котел за подгряване на вода за хранване на сушилните помещения в пералното отделение | - 11 хил.лв. |
| - Декоративен шадраван „Водопада“ | - 21 хил.лв. |
| - Паркинг за автомобили на служителите на болницата | - 42 хил.лв. |
| - Закупуване на два броя перални машини | - 33 хил.лв. |
| - Закупуване на нова медицинска апаратура | - 20 хил.лв. |
| - Закупуване на офис техника | - 2 хил.лв. |
| - Обзавеждане на болнични стаи | - 4 хил.лв. |

Изпълнението, съгласно заложените в Бизнес програмата инвестиции, които са 105 х.лв., е 133 %.

В резултат на вложените средства са постигнати няколко основни цели:

- **Подобри се енергийната ефективност на болницата**
- **Подобриха се условията на труд за персонала**
- **Подобриха се битовите условия за пациентите**
- **Подобри се качеството на предлаганите медицински услуги**
- **Повиши се сигурността и надеждността на функционирането на болницата**

В крайна сметка чрез постигането на тези основни цели се повиши конкурентоспособността на болницата.

2.5. По повишаване професионалната квалификация на кадрите

Повишаването професионалната квалификация на кадрите е една от приоритетните грижи на ръководството на дружеството. Болница “ВИТА” разполага с високо професионален медицински и немедицински състав, който през годините е доказал своята професионална квалификация. Въпреки това се извършват редица мероприятия, свързани с повишаване на професионалната квалификация и знания на персонала. През 2016г. това се извършваше по няколко направления:

- Четирима от новоназначените рехабилитатори и медицински сестри, заявиха желанието си да продължат образованието си в по-горна степен и се обучават във висши учебни заведения съответно за кинезитерапевти и специалисти по здравни грижи и тази година завършват по-висшата си степен на обучение.

- При назначаване на нови работници и служители в болницата, подбора на кадрите се извършваше с провеждане на конкурси, в които водещ критерии е професионалната квалификация и опита на кандидатите. Конкурсите се провеждат явно и открито и играят стимулиращ ефект върху останалата част на персонала, тъй като създават условия за конкурентност и стремеж на по-ниско квалифицираните кадри да се дообучават и усъвършенстват.

- В рамките на болницата по Програма, утвърдена от управителя, се провежда обучение на различни категории работници и служители от назначени от управителя длъжностни лица, с цел подобряване професионалната квалификация, организацията на работа и уменията на работните места. В тези обучения са включени кухненските работници, санитарките, процедурчиците и други.

- Ежегодно по програми, изготвени от проверяващи институции /противопожарна защита, технически надзор, котлонадзор и др/ се провежда обучение на огньари, електротехници, отговорници по ПД и други работници и

служители в болницата, за което същите получават съответните сертификати. Това им дава възможност да поддържат професионалната си квалификация и да отговарят на изискванията за упражняване на съответната дейност в рамките на календарната година.

III. ФИНАНСОВО ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2016 г.

И през 2016г. Болница “ВИТА” работеше в пазарна среда и в условията на финансово-икономическа криза, осигурявайки сама приходите си. През цялата година върху финансово-икономическото състояние на дружеството влияеха няколко неблагоприятни обективни фактора:

- Продължаващата финансово –икономическа криза в България;
- Продължаващото обедняване на населението, респективно потенциалните пациенти на болницата;
- Засилващата се конкуренция в бранша и в града;
- Несигурността по отношение на бизнес партньорите на болницата – и през 2016г. НОИ не подписа договор с нашето дружество, защото не ни допусна до участие в програмата за профилактика и рехабилитация на осигурени лица. Това отново ни лиши от значителни финансови средства, които болницата можеше да получи.

3.1 Анализ на приходите

Въпреки рестриктивната политика и намалените приходи по линия на НЗОК през 2016г. приходната част на бюджета надвишава задачата, поставена в Програмата за развитие.

ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА ПЕРИОДА 2014-2016 Г.

| No | Наименование | Сума 2014г. в х.лв | Сума 2015 г. х.лв. | Сума 2016 г. х.лв |
|----|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 1. | Приходи от изпълнението на Договор с МО | 529 | 479 | 528 |
| 2. | Приходи от изпълнението на Договор с НОИ | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Приходи от извършването на медицински дейности и услуги на пациенти по желание | 737 | 793 | 957 |
| 4. | Приходи от РЗОК | 1 409 | 1 238 | 1 093 |
| 5. | Приходи от лихви | 8 | 9 | 17 |
| | ВСИЧКО ПРИХОДИ: | 2 683 | 2 519 | 2 595 |

**ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО, СРАВНЕНИ С
ПРОГРАМАТА ЗА РАЗВИТИЕ ЗА 2016 Г.**

| No | Наименование | Задача | Изпълнение | % изпълнение |
|----|--|--------------|--------------|--------------|
| 1. | Приходи от изпълнението на Договор с МО | 500 | 528 | 106% |
| 2. | Приходи от изпълнението на Договор с НОИ | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Приходи от извършването на медицински дейности и услуги на пациенти по желание | 620 | 957 | 154% |
| 4. | Приходи то РЗОК | 1 200 | 1 093 | 91% |
| 5. | Приходи от лихви | 8 | 17 | 212% |
| | ВСИЧКО ПРИХОДИ: | 2 400 | 2 595 | 108% |

От посочените в таблиците данни, могат да се направят няколко важни извода:

- приходите от изпълнението на договора с МО, които са в размер на 528 хил.лв. представляват 20% от всички приходи и са на трето място по относителен дял;

- Приходите от кешови плащания за лечение на пациенти на свободен прием са 957 хил.лв. и съставляват 37% от приходите, като остават на второ място по относителен дял ;

- Приходите от РЗОК със своите 1 093 хил.лв. съставляват 42% от всички приходи и заемат първо място по относителен дял. Намалението се дължи на императивен лимит, наложен от НЗОК за работа по Клинични пътеки.

- **Липсват приходи от НОИ**

Като цяло в приходната част на бюджета на дружеството са постъпили 2 595 хил.лв., което е с близо 3% увеличение в сравнение с 2015г.

Причините са увеличената субсидия от МО и повече приходи от медицински услуги срещу заплащане.

3.2. Анализ на разходите

Увеличаването на приходната част в бюджета даде възможност да се увеличат и разходите.

В следващата таблица са посочени основните

Разходи в бюджета за периода 2014 – 2016 г.

| No | Наименование | Сума 2014г. в х.лв. | Сума 2015г. в х.лв. | Сума 2016г. в х.лв. |
|----|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. | Разходи за работни заплати и ДОО | 1 269 | 1 261 | 1 372 |
| 2. | Издръжка на материалната база /отопление,осветление,телефон и др. комунални разходи/ | 328 | 391 | 304 |
| 3. | Ремонти, материали и други | 267 | 241 | 231 |
| 4. | Инвестиционни разходи | 260 | 120 | 140 |
| 5. | Балансова стойност на продадени активи | 219 | 217 | 232 |
| 6. | Други разходи | 303 | 254 | 267 |
| | ВСИЧКО РАЗХОДИ: | 2 646 | 2 484 | 2 546 |

Разходи в бюджета за 2016г. сравнени с програмата за развитие за 2016 г.

| No | Наименование | Задача | Изпълнение | Процент 2016г. |
|----|--|--------------|--------------|-------------------|
| 1. | Разходи за работни заплати и ДОО | 1 290 | 1 372 | 106% |
| 2. | Издръжка на материалната база /отопление,осветление,телефон и др. комунални разходи/ | 455 | 304 | 67% |
| 3. | Ремонти, материали и други | 500 | 231 | 46% |
| 4. | Инвестиционни разходи | 105 | 140 | 133% |
| 5. | Балансова стойност на продадени активи | 0 | 232 | 232% |
| 6. | Други разходи | 0 | 267 | 267% |
| | ВСИЧКО РАЗХОДИ: | 2 350 | 2 546 | 108% |

Посочените данните от таблиците дават основание да се направят следните изводи:

- **Основно перо в разходите от бюджета за 2016г. – 54%,се пада на ФРЗ и ДОО**
- **Издръжката на материалната база със своите 12% формира следващата по тежест разходна част от бюджета.**
- **Инвестиционни разходи**

Общо за 2016г. в Болница „ВИТА” са инвестирани 140 х.лв., по следните направления:

- Ремонт на вентилационна инсталация на миялно помещение - 4х.лв.
- Електрическа скара за кухненски блок - 3 х.лв.
- Котел за подгряване на вода за хранване на сушилните помещения в пералното отделение - 11 хил.лв.
- Декоративен шадраван „Водопада“ - 21 хил.лв.
- Паркинг за автомобили на служителите на болницата - 42 хил.лв.
- Закупуване на два броя перални машини - 33 хил.лв.
- Закупуване на нова медицинска апаратура - 20 хил.лв.
- Закупуване на офис техника - 2 хил.лв.
- Обзавеждане на болнични стаи - 4 хил.лв.

Изпълнението, съгласно заложените в Бизнес програмата инвестиции, които са 105 х.лв., е 133%.

3.3. Финансови показатели

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ



| ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ: | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Коефициент на обща ликвидност | 5,46 | 1,73 |
| Коефициент на бърза ликвидност | 5,23 | 1,56 |
| Коефициент на абсолютна ликвидност | 4,91 | 1,28 |
| Коефициент на незабавна ликвидност | 4,91 | 1,28 |

Коефициент на обща ликвидност

Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на обща ликвидност на Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА“ ЕООД е 5,46 и се повишава, спрямо стойностите му за 2015 г. През 2016 г. спрямо 2015 г., текущите активи на Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА“ ЕООД се повишават значително със 147,07 %, а текущите пасиви намаляват с 21,87 %.

Коефициент на незабавна ликвидност

Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на незабавна ликвидност е 4,91 и се увеличава спрямо стойността му от 1,28 за 2015 г. През 2016 г. спрямо 2015 г. паричните средства на дружеството се повишават значително със 199,79%, а текущите пасиви намаляват с 21,87 %. Дружеството няма отчетени финансови активи.

Коефициент на бърза ликвидност

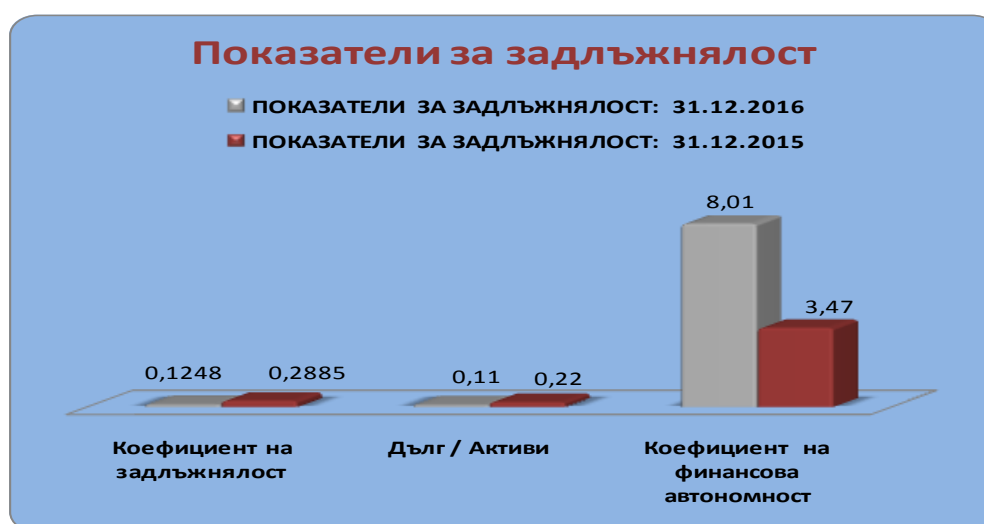
Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на бърза ликвидност е 5,23 и се повишава в сравнение със стойностите за 2015 г. През 2016 г. спрямо 2015 г. се наблюдава повишение на материалните запаси на дружеството с 11,11%, като текущите активи се повишават със 147,07 % а текущите пасиви намаляват с 21,87 %.

Коефициент на абсолютна ликвидност

Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на абсолютна ликвидност е 4,91 и се повишава в сравнение със стойностите му за 2015 г. През 2016 г. в сравнение с 2015 г. сумата на паричните средства на дружеството се повишава със 199,79%, а текущите пасиви намаляват с 21,87%.

Капиталови ресурси

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ



| ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ: | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Коефициент на задлъжнялост | 0,1248 | 0,2885 |
| Дълг / Активи | 0,11 | 0,22 |
| Коефициент на финансова автономност | 8,01 | 3,47 |

Коефициент на финансова автономност

Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на финансова автономност нараства в сравнение с 2015 година. През 2016 г. спрямо 2015 г. собствения капитал на Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА” ЕООД се увеличава с 80,62 %, а сумата на дълга на дружеството се понижава с 21,87 %.

Коефициент на задлъжнялост

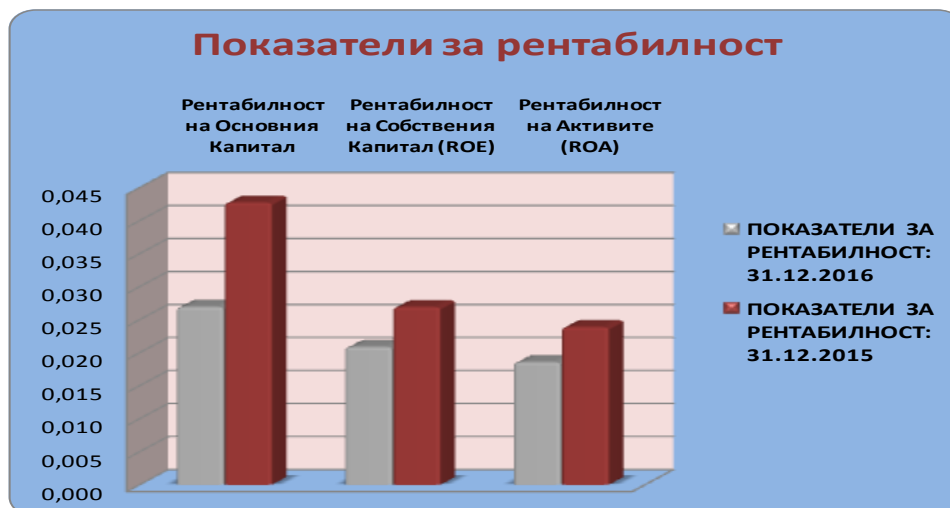
Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на задлъжнялост е 0,1248 и се понижава спрямо 2015 г. в следствие на увеличение на основния капитал със 112,10%

Съотношение дълг към обща сума на активите

Съотношението Дълг/Активи показва директно какъв процент от активите на дружеството се финансира чрез дълг. Към 31.12.2016 г. стойността на съотношението Дълг/Активи е 0,11 и понижава своите стойности спрямо предходната година. През 2016 г. спрямо 2015 г. сумата на дълга на Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА” ЕООД намалява с 21,87 %, а сумата на активите на дружеството се повишава с 7,67 %.

Ключови коефициенти

ПОКАЗАТЕЛИ НА РЕНТАБИЛНОСТ



| ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ: | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|------------|------------|
| Рентабилност на Основния Капитал | 0,027 | 0,043 |
| Рентабилност на Собствения Капитал (ROE) | 0,0209 | 0,0269 |
| Рентабилност на Активите (ROA) | 0,0186 | 0,0239 |

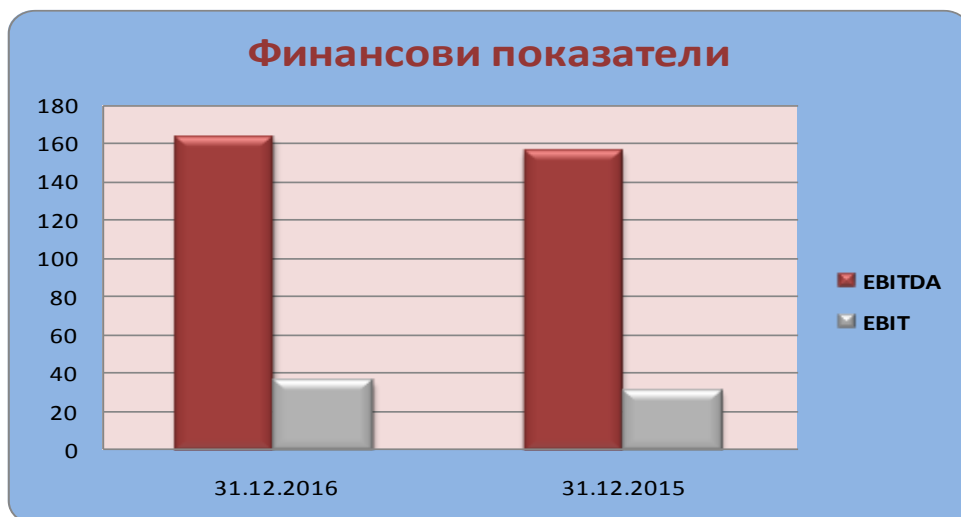
Рентабилност на Собствения капитал (ROE)

Към 31.12.2016 г. коефициентът на Рентабилност на собствения капитал се понижава до 0,0209 поради увеличение на отчетената от дружеството печалба за 2016 г. с 40 %. През 2016 г. спрямо 2015 г., собствения капитал на дружеството се увеличава с 80,62 %.

Рентабилност на активите (ROA)

Стойността на коефициента на рентабилност на активите към 31.12.2016 г. е 0,0186 в сравнение с предходната година, когато той е 0,0239. За 2016 г. Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА” ЕООД отчита печалба, а активите на дружеството се увеличават с 57,67 % в сравнение с 2015 г.

УПРАВЛЕНСКИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

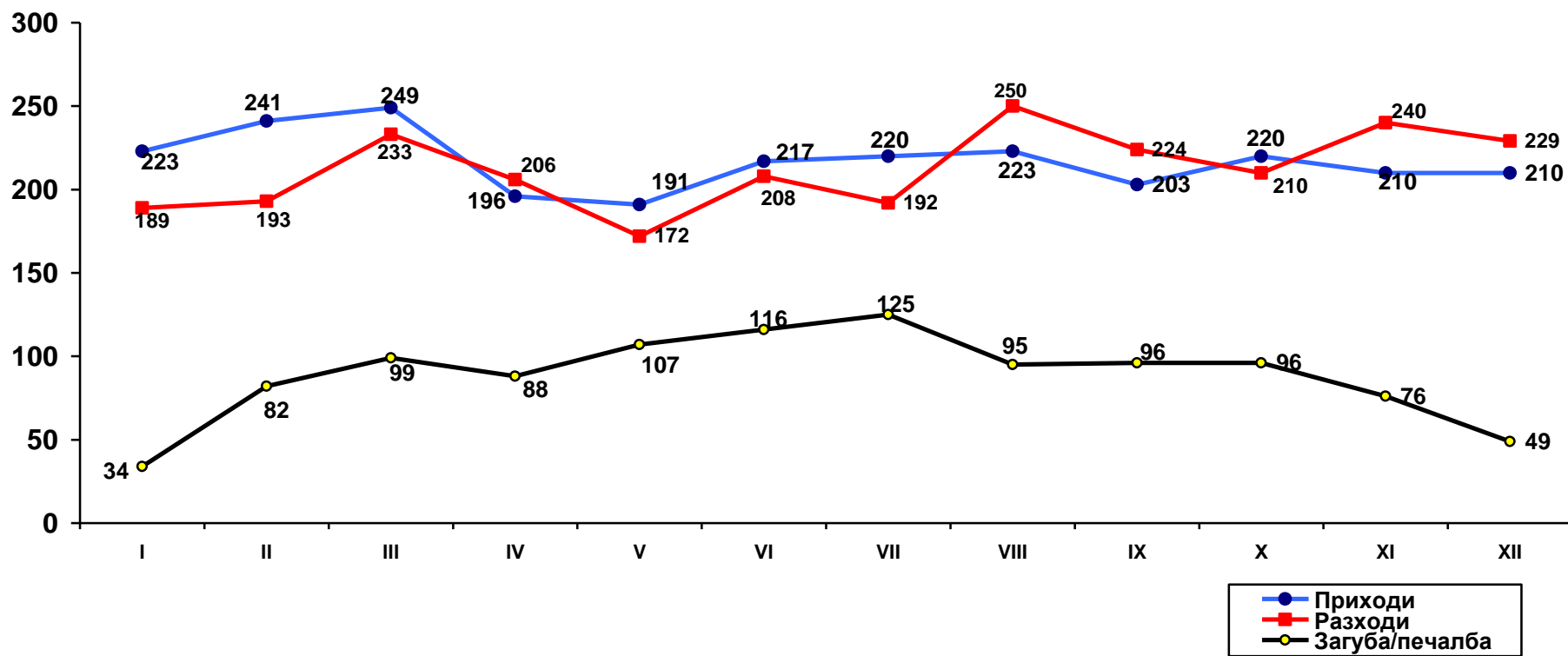


| ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ: | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| EBITDA | 163 | 156 |
| EBIT | 36 | 31 |

| | | (в хил. лв.) |
|-------------------------------|-------------|--------------|
| Показатели | 2015 | 2016 |
| Нетни приходи от продажби | 2031 | 2050 |
| Нетен финансов резултат | 35 | 49 |
| Собствен капитал | 1300 | 2348 |
| Нетекущи пасиви | 0 | 0 |
| Текущи пасиви | 375 | 293 |
| Нетекущи активи | 1027 | 1040 |
| Текущи активи | 648 | 1601 |
| Оборотен капитал | -379 | 561 |
| Парични средства | 480 | 1439 |
| Общо дълг | 375 | 293 |
| Общо активи | 1675 | 2641 |
| Разходи за лихви | 0 | 0 |
| Материални запаси | 63 | 70 |
| Краткосрочни вземания | 105 | 92 |
| Разходи за обичайната дейност | 2479 | 2542 |
| Разходи за материали | 291 | 304 |

СПРАВКА

За реализираните приходи, разходи и счетоводна печалба в “МБПЛР – ВИТА” ЕООД – Велинград
през 2016 година



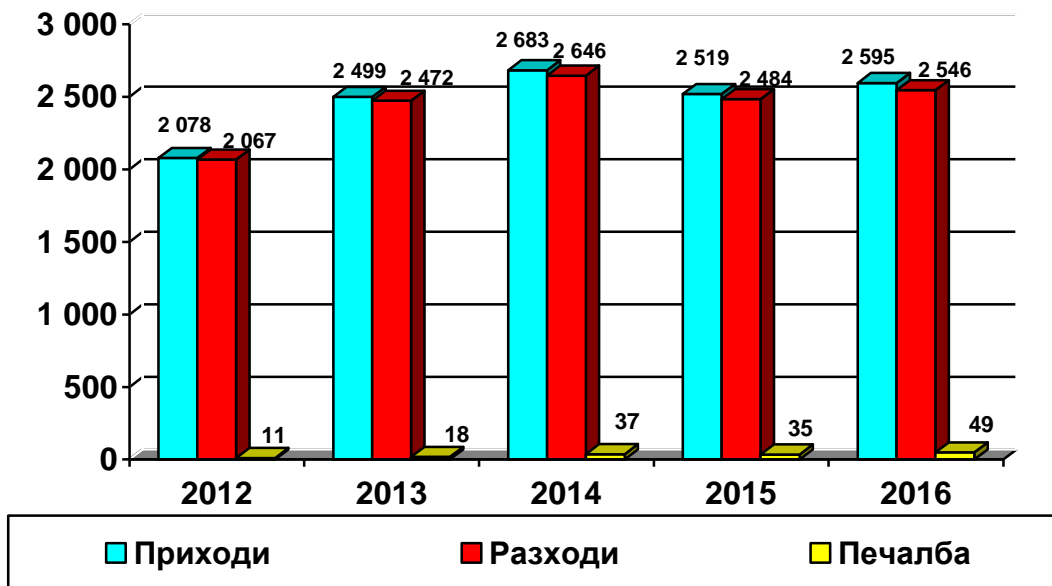
ИЗГОТВИЛ,

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/Н. Илинов/

3.4. Анализ на съотношението приход - разход и размера на счетоводната печалба.

ГРАФИКА ЗА СЪОТНОШЕНИЕТО “ПРИХОД – РАЗХОД” И РАЗМЕРА НА ПЕЧАЛБАТА В БОЛНИЦА “ВИТА” ЗА ПЕРИОДА 2012-2016 ГОДИНА



- *Във визирания в горната графика период приходите непрекъснато се увеличават*
- *Има пропорционално увеличение на разходите*

3.5. Други счетоводни данни за финансово-икономическото състояние на болницата

- Обща рентабилност от дейността, която показва ефективността на приходите от продажби, постигната през отчетния период е 1,89% за 2016г. при 1,74% за 2015г.
- Коефициента на ефективност на общите приходи от продажби е 98,11%, а коефициента на ефективност на общите разходи е 101,92%
- За отчетния период в болницата са извършени инвестиционни разходи за придобиване на дълготрайни активи за 140 хил.лв.

IV. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ОСНОВНИТЕ ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ В БИЗНЕС ПРОГРАМАТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2016 Г.
ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ДЕЙНОСТТА НА "МБПЛР - ВИТА" ЕООД – ЗА ПЕРИОДА 2014-2016 ГОДИНА

| № | ПОКАЗАТЕЛИ | 2014 | | | 2015 | | | 2016г. | | |
|----|--|--------|------------|-----|--------|------------|-----|--------|------------|-----|
| | | Задача | Изпълнение | % | Задача | Изпълнение | % | Задача | Изпълнение | % |
| 1 | Брой легла | 134 | 134 | 100 | 134 | 134 | 100 | 134 | 134 | 100 |
| 2 | Реализирани леглодни | 37 660 | 40 340 | 107 | 38 150 | 39 076 | 102 | 39 130 | 40 047 | 102 |
| 3 | Преминали болни | 5 380 | 6 269 | 116 | 5 450 | 6 076 | 111 | 5 590 | 6 295 | 113 |
| 4 | Среден престой на един пациент | 7 | 6,4 | 91 | 7 | 6,43 | 91 | 7 | 6,36 | 91 |
| 5 | Заетост на базата % | 77 | 82,4 | 107 | 78 | 88 | 112 | 80 | 88 | 110 |
| 6 | Численост на персонала | 92 | 94 | 102 | 92 | 93 | 101 | 92 | 94 | 102 |
| 7 | Приходи общо в хил.лв. | 2 200 | 2 683 | 122 | 2 300 | 2 519 | 109 | 2 400 | 2 595 | 108 |
| 8 | Коефициент на ефективност на приходите | 98,85 | 98,62 | 98 | 98,5 | 98,60 | 100 | 97,92 | 98,11 | 100 |
| 9 | Разходи общо в хил.лв. | 2 175 | 2 646 | 122 | 2 265 | 2 484 | 109 | 2 350 | 2 546 | 108 |
| 10 | Коефициент на ефективност на разходите | 101,15 | 101,40 | 100 | 101,55 | 101,41 | 99 | 102,12 | 101,92 | 100 |
| 11 | Инвестиционни /капиталови/ разходи /в хил.лв./ | 125 | 260 | 208 | 105 | 120 | 114 | 105 | 140 | 133 |
| 12 | Себестойност на 1 леглоден в лв. | 57,75 | 65,59 | 113 | 59,37 | 63,56 | 107 | 60,06 | 63,58 | 106 |
| 13 | Разход на един болен в лв. | 404,27 | 422,08 | 104 | 415,6 | 408,82 | 98 | 420,40 | 404,45 | 96 |
| 14 | Печалба в хил.лв. | 25 | 37 | 148 | 35 | 35 | 100 | 50 | 49 | 100 |
| 15 | Рентабилност | 1,52 | 1,73 | 114 | 1,52 | 1,74 | 114 | 2,08 | 1,89 | 91 |
| 16 | Средна работна заплата /в лева/ | 790 | 867,53 | 110 | 860 | 895,93 | 104 | 920 | 958,66 | 104 |

4.1. Анализ на изпълнението на основните икономически показатели по Бизнес програмата на дружеството през 2016 г.

4.1.1. Брой легла

И през 2016г. броя на щатните легла, определени с Решение №13/31.03.2016г. за структуриране на лечебните и помощни структури в Болницата не е променен – **134**. Този брой на леглата е фиксиран и от разрешителното за осъществяване на лечебна дейност издадено от Министерство на здравеопазването, така че не може да бъде променен своеволно. Броят на леглата е оптимален и е съобразен с капацитетните възможности за извършване на лечебни процедури и осъществяване на качествено хранене на лекуваните в болницата пациенти.

4.1.2. Реализирани леглодни

Този показател през 2016г. е 40 047 леглодни при задача 39 130, което прави изпълнение от 102%. Причината за по-високото от заложеното ниво леглодни е тази, че болшинството от лекуваните пациенти в болницата са по клинични пътеки с продължителност 7 дни, както и по-големия брой преминали пациенти, ползвали медицинските пакети, предлагани от болницата.

4.1.3. Преминали болни

За цялата 2016г. в болницата са преминали 6 295 пациенти, който надвишава миналогодишния брой лекувани пациенти. Изпълнението на заложената задача е 5 590 души по бизнес програма, което прави изпълнение 113%.

4.1.4. Среден престой

- През 2016г. средния престой при лечението на пациентите е 6,36 дни, което сравнено с 2015г. е почти еднакво. Обяснението е изискуемия от РЗОК престой по Клинична пътека – 7 дни. Този факт се дължи на:

- големия относителен дял на пациентите по Клинични пътеки
- на пациентите на свободен прием, където този контингент пациенти престоява в болницата между 3 и 5 дни, а относителния му дял спрямо общия брой пациенти е най-голям и това дава отражение върху средния престой на пациентите в болницата.

- Увеличи се броя на пациенти, лекувани на свободен прием по медицински пакети, както и тези ползващи болницата за профилактика.

4.1.5. Заетост на базата

През 2016 година средната заетост на базата е била 88% при заложени 80%, което е 110% изпълнение на задачата. Този факт отново се дължи на по-големия брой пациенти.

4.1.6. Инвестиционни разходи

През 2016г. инвестиционните разходи са в размер на 140 х. лева при задача по бизнес програма 105 х.лв. лева, което прави изпълнение от 133%. Инвестиционните разходи за 2016г. са ориентирани главно за

| | |
|--|--------------|
| - Ремонт на вентилационна инсталация на миялно помещение- | 4х.лв. |
| - Електрическа скара за кухненски блок | - 3 х.лв. |
| - Котел за подгряване на вода за захранване на сушилните помещения в пералното отделение | - 11 ил.лв. |
| - Декоративен шадраван „Водопада“ | - 21 хил.лв. |
| - Паркинг за автомобили на служителите на болницата | - 42 хил.лв. |
| - Закупуване на два броя перални машини | - 33 хил.лв. |
| - Закупуване на нова медицинска апаратура | - 20 хил.лв. |
| - Закупуване на офис техника | - 2 хил.лв. |
| - Обзавеждане на болнични стаи | - 4 хил.лв. |

4.1.7. Себестойност на един леглоден в лева

Този показател през 2016г. е 63,58 лева при задача в бизнес програмата – 60,06, което прави 106% изпълнение. В сравнение с предишната 2015г., когато показателя е 63,59 лева, през отчетната година се запазва спрямо предходната.

4.1.8. Разход на един болен в лева

Този показател, както и предишния се влияе пряко от същите фактори, посочени в 4.1.7. Освен това влияние върху показателя оказва и леко намаления брой пациенти, спрямо запазените леглодни от предходните години и минимално занижения среден престой на един пациент. За отчетната 2016г. средния разход на един болен в лева е 404,45 лева, при заложен в задачата 420,40 лева, което прави изпълнение от 96%.

4.1.9. Рентабилност – коефициент

През 2016г. коефициента на рентабилност е 1,89% при заложен в бизнес програмата 2,08 – изпълнение от 91%. За сравнение същия показател през 2015г е 1,74, а през 2014г. 1,73. Показателя рентабилност показва съотношението между печалбата и нетните приходи – колкото по-висок е, толкова по-добре.

4.1.10. Средна работна заплата

За 2016 г. средната работна заплата в дружеството е 958,66 лева, при задача 920 лева по програма. Изпълнението е 104%. Същия показател през 2015г. е 895,93лева, а през 2014г. е 867,53лева. Сериозното покачване на средната работна заплата през 2016г. се дължи на повишението на приходната част в бюджета и като резултат от това добрата социална политика, водена в болницата. През отчетната година беше дадено материално стимулиране, което се отрази пряко върху средната работна заплата.

4.2. Действията в областта на научно-изследователската и развойната дейност

През 2016 година „МБПЛР – ВИТА“ ЕООД – Велинград не са провеждани научни изследвания и разработки, тъй като най-важната задача на ръководството на дружеството, в условията на засилена конкуренция е да запази досегашните позиции на Болницата в качеството ѝ на действащо предприятие.

4.3. Предложение за разпределяне на печалбата

Във връзка с ПМС за разпределянето на дивидент от Търговските дружества с над 50% държавно участие предлагам на Принципала, следното разпределение на реализираната печалба на дружеството:

- Да се отчислят, съгласно учредителния акт на дружеството 10% фонд “Резервен” от чистата печалба на дружеството 49 хил. лева, след облагането с данъци в размер на 4 900 лева.
- Останалите 44 100 лева да бъдат отчислени за фонд “Допълнителни резерви”.

4.4. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет

След датата на съставяне и представяне на годишния финансов отчет не са настъпили коригиращи и некоригиращи събития.

4.5. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл. 187д от търговския закон

Дружеството не е придобивало собствени акции, тъй като капиталът се състои от дялове. В Дружествения договор не е предвидена такава възможност.

4.6. Наличието на клонове на предприятието

Дружеството няма регистрирани клонове.

V. ОСНОВНИ РИСКОВЕ И ПРОБЛЕМИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

ОБЩ МАКРОИКОНОМИЧЕСКИ РИСК

На своето заседание по паричната политика, проведено на 8 декември 2016 г., въз основа на редовния икономически и паричен анализ Управителният съвет на ЕЦБ извърши задълбочена оценка на перспективите за икономиката и инфлацията и на позицията по паричната политика. Оценката потвърди необходимостта да бъде удължен срокът на програмата за закупуване на активи и след март 2017 г., за да се запази значителният размер на паричната подкрепа, нужна за осигуряването на устойчиво доближаване на темпа на инфлация до равнища под, но близо до 2% в средносрочен план. Оценка за състоянието на икономиката и финансите към датата на заседанието на Управителния съвет от 8 декември 2016 г.:

През втората половина на годината икономическата активност в световен мащаб отбеляза подобрене и се очаква да продължи да се засилва, макар и да остане под предкризисните си нива. Провежданата нерестриктивна политика и подобряването на пазара на труда подпомагаха активността в САЩ, но несигурността относно перспективите за страната и за света като цяло се засили след изборите в САЩ. В Япония темповете на растеж се очаква да останат умерени, докато средносрочните перспективи за растежа в Обединеното кралство вероятно ще бъдат ограничени от засилената несигурност, свързана с бъдещите отношения на страната с ЕС. Освен това, макар че наблюдаваното понастоящем постепенно забавяне на растежа в Китай може би се отразява върху други нововъзникващи пазарни икономики, постепенното отслабване на тежката рецесия в някои от големите страни – износителки на основни суровини, оказва все по-голяма подкрепа на световния растеж. Цената на петрола се повиши вследствие на споразумението на ОПЕК от 30 ноември, а ефектите от предходните ѝ понижения върху общата инфлация в света бавно намаляват. Все още големият обем свободни производствени мощности в света обаче съдържа базисната инфлация.

Икономическото възстановяване в еврозоната продължава. През третото тримесечие на 2016 г. БВП в реално изражение на еврозоната нараства на тримесечна база с 0,3 %, както и през второто тримесечие. Постъпващите данни, и най-вече резултатите от проучванията, сочат, че растежът ще продължи и през четвъртото тримесечие на 2016 г. В бъдеще Управителният съвет очаква икономическото възстановяване да продължи да се осъществява с умерен, но по-стабилен темп. Прехвърлянето на мерките на ЕЦБ по паричната политика в реалната икономика стимулира вътрешното търсене и подпомага намаляването на задлъжнялостта. По-добрата рентабилност на предприятията и много благоприятните условия на финансиране продължават да насърчават възстановяването на инвестициите. Освен това устойчивото нарастване на заетостта, за което допринасят и предходни структурни реформи, подкрепя реалния разполагаем доход на домакинствата и частното потребление.

Според макроикономическите прогнози за еврозоната на експерти на Евросистемата от декември 2016 г. се предвижда БВП в реално изражение да нарасне годишно с 1,7% през 2016 г. и 2017 г. и с 1,6% през 2018 г. и 2019 г. В сравнение с макроикономическите прогнози на експертите на ЕЦБ от септември 2016 г. прогнозата за растежа на реалния БВП остава в общи линии без промяна. Рисковете относно растежа в еврозоната остават свързани с надценяване на прогнозата.

Според шестмесечния доклад на фонда World Economic Outlook, публикуван на 04.10.2016 г., брутният вътрешен продукт (БВП) на страната ще нарасне с до 3,0 % през 2016 г. и 2,8 % през 2017 г. Предишните прогнози на МВФ от април бяха за растеж от 2,3 % и през двете години. Основните рискове пред развитието на българската икономика, според експертите на МВФ са влошаващата се демографска картина, както и големите икономически и социални дисбаланси между отделните региони в страната.

На 06.12.2016 г. Министерството на финансите публикува актуализирана Есенната макроикономическа прогноза*. (*При изготвянето на прогнозата са използвани статистически данни публикувани до 28 октомври 2016 г., с изключение на изрично упоменатите.) Актуализацията на есенната прогноза на Министерство на финансите бе наложена от публикуването на ревизирани серии от данни за Платежен баланс и Национални сметки, съответно на 17 септември и 11 октомври 2016 г.

Съгласно актуализираната есенна прогноза на МФ, очакванията са както европейската, така и американската икономика да забавят темповете си на растеж през текущата година. Благоприятното развитие при развиващите се пазари, както и ускорението на ръста на БВП на САЩ ще имат водеща роля за динамиката на световната икономика през 2017 г. В същото време, развитието на европейската икономика се очаква да остане потиснато, в резултат на повишената несигурност в региона, свързана с геополитическото напрежение, миграционния поток към страните от ЕС, ефекта от предстоящото излизане на Великобритания от Съюза и влошената икономическа и политическа среда в Турция.

Ревизираните данни за инвестициите показаха по-голямо увеличение на запасите, докато инвестициите в основен капитал са почти на същото равнище, като стойност и реален растеж. За първото полугодие общите инвестиции нараснаха със 7.7 %, но за цялата година се очаква забавяне на растежа до 4.1 %. Това ще бъде свързано с очакваното по-слабо нарастване на запасите и частните инвестиции през втората половина на годината, както и със спада на капиталовите разходи на правителството, който се дължи на преминаването към новата финансова рамка 2014 г. - 2020 г. за финансиране на програмите от фондовете на ЕС. Инвестициите в основен капитал се очаква да нараснат с 0.1 %, което ще се дължи на частния сектор.

Реалният растеж на българската икономика за 2016 г. се очаква да достигне 3.2 %, при 2.6 % в есенната прогноза. Отново се очаква вътрешното търсене

(потребление и инвестиции) да има основен принос за растежа, но е повишен и приносът на нетния износ, от 0.6 на 1 пр.п., поради ревизираните данни за вноса.

През 2017 г. растежът на БВП слабо ще се забави до 2.9 %, при очакване за 2.5 % в есенната прогноза. Принос за по-ниския растеж ще има по-слабото външно търсене от европейската икономика, което ще се отрази в забавяне на растежа на износа до 3.2 %. При засилване на потреблението и на инвестициите в основен капитал, растежът на вноса на стоки и услуги се очаква да бъде малко по-висок от 2016 г. и да достигне 2.7 %. В резултат, приносът на нетния износ за растежа на БВП ще бъде 0.4 пр.п., което е по-ниско с 0.6 пр.п. в сравнение с 2016 г.

За периода 2018 г. - 2019 г. се очаква леко ускоряване на растежа на БВП до 3 %. Вътрешното търсене ще бъде водещо, както по линия на потреблението, така и на инвестициите. По-високият ръст на вътрешното търсене ще се отрази в ускорено нарастване на вноса, в резултат на което приносът на нетния износ ще продължи да намалява, а в края на прогнозния период се очаква почти нулев принос към растежа на БВП.

По данни на НСИ през декември 2016 г. общият показател на бизнес климата остава на нивото си от предходния месец. Подобрене на стопанската конюнктура се регистрира в промишлеността и строителството, докато в търговията на дребно и сектора на услугите се отчита понижение.



Съставният показател „бизнес климат в промишлеността” нараства с 2.3 пункта в сравнение с ноември, което се дължи на подобрените оценки и очаквания на промишлените предприемачи за бизнес състоянието на предприятията. Същевременно обаче осигуреността на производството с поръчки се оценява като леко намалена, което е съпроводено и с понижени очаквания за производствената активност през следващите три месеца.

Несигурната икономическа среда продължава да е най-сериозният проблем, затрудняващ дейността на 46.4 % от предприятията.

По отношение на продажните цени в промишлеността по-голяма част от мениджърите предвиждат запазване на тяхното равнище през следващите три месеца.

През декември съставният показател „бизнес климат в строителството” се увеличава с 1.2 пункта в резултат на благоприятните оценки и очаквания на строителните предприемачи за бизнес състоянието на предприятията. Мненията им относно настоящата строителна активност, както и прогнозите им за следващите три месеца са също по-умерени.

Основните пречки за развитието на бизнеса остават свързани с несигурната икономическа среда и конкуренцията в бранша.

Относно продажните цени в строителството очакванията на мениджърите са те да останат без промяна през следващите три месеца.

Съставният показател „бизнес климат в търговията на дребно” спада с 5.2 пункта спрямо предходния месец, което се дължи на влошените оценки и очаквания на търговците на дребно за бизнес състоянието на предприятията. Прогнозите им за обема на продажбите и поръчките към доставчиците през следващите три месеца също са по-резервирани. Конкуренцията в бранша, несигурната икономическа среда и недостатъчното търсене продължават да са най-сериозните фактори, затрудняващи дейността на предприятията.

По отношение на продажните цени преобладаващите очаквания на търговците са за запазване на тяхното равнище през следващите три месеца.

През декември съставният показател „бизнес климат в сектора на услугите” се понижава с 1.3 пункта главно поради по-неблагоприятните очаквания на мениджърите за бизнес състоянието на предприятията през следващите шест месеца. По-резервирани са и мненията им по отношение на настоящото и очакваното търсене на услуги.

Основните пречки за развитието на бизнеса остават свързани с несигурната икономическа среда и конкуренцията в бранша, макар че през последния месец анкетата регистрира намаление на отрицателното им въздействие. Относно продажните цени в сектора на услугите по-голяма част от мениджърите предвиждат те да останат без промяна през следващите три месеца.

ЛИХВЕН РИСК

Лихвеният риск е свързан с възможни, евентуални, негативни промени в лихвените нива, установени от финансовите институции на Република България.

На 08.10.2016 г. Управителният съвет на ЕЦБ реши, лихвеният процент по основните операции по рефинансиране и лихвените проценти по пределното

кредитно улеснение и депозитното улеснение да останат непроменени на нива от 0.00 %, 0.25% и -0.40 % съответно и продължава да очаква, че те ще останат на сегашните или на по-ниски равнища за продължителен период от време и доста след приключването на нетните покупки на активи от страна на Евросистемата. Управителният съвет потвърди, че месечните покупки на активи за 80 млрд. евро са предвидени да се провеждат до края на март 2017 г., а при необходимост и след това, но при всички случаи до установяването на трайна корекция в тренда на инфлацията, който да съответства на целта на УС на ЕЦБ за инфлацията.

На своето заседание по паричната политика, проведено на 8 декември 2016 г., с оглед на осъществяването на своята цел за ценова стабилност Управителният съвет на ЕЦБ взе следните решения:

- Що се отнася до нестандартните мерки по паричната политика, Евросистемата ще продължава да извършва покупки по програмата за закупуване на активи (APP) със сегашния темп от 80 млрд. евро месечно до края на март 2017 г. От април 2017 г. е предвидено нетните покупки на активи да продължат да се провеждат с месечен обем от 60 млрд. евро до края на декември 2017 г., а при необходимост и след това, но при всички случаи до установяването от Управителния съвет на трайна корекция в тренда на инфлацията, който да съответства на неговата цел за инфлацията. Ако междувременно перспективите станат по-неблагоприятни или финансовите условия не съответстват на по-нататъшния напредък към устойчива корекция в тренда на инфлацията, Управителният съвет възнамерява да увеличи размера и/или продължителността на програмата.

- За да се осигури все така гладкото осъществяване на покупките на активи от страна на Евросистемата, Управителният съвет взе решение да коригира параметрите на APP от януари 2017 г., както следва: Първо, матуритетният диапазон на програмата за покупки от публичния сектор ще бъде разширен, като минималният остатъчен срок до падежа на допустимите ценни книжа се намали от две години на една година. Второ, покупките на ценни книжа по APP, чиято доходност до падеж е по-ниска от лихвения процент на ЕЦБ по депозитното улеснение, ще бъдат разрешени, докато е необходимо.

- Управителният съвет взе решение да не променя основните лихвени проценти на ЕЦБ и продължава да очаква, че те ще останат на сегашните или на по-ниски равнища за продължителен период от време, а и доста след приключването на нетните покупки на активи.

Основните лихвени проценти, определени от БНБ за периода

01.01.2016 – 31.12.2016 г.

Таблица № 11

| Месец | Основен лихвен процент |
|-------------------|-----------------------------------|
| Януари 2016 г. | 0.01 % |
| Февруари 2016 г. | 0.00 % |
| Март 2016 г. | 0.00 % |
| Април 2016 г. | 0.00 % |
| Май 2016 г. | 0.00 % |
| Юни 2016 г. | 0.00 % |
| Юли 2016 г. | 0.00 % |
| Август 2016 г. | 0.00 % |
| Септември 2016 г. | 0.00 % |
| Октомври 2016 г. | 0.00 % |
| Ноември 2016 г. | 0.00 % |
| Декември 2016 г. | 0.00 % |

*Източник: БНБ

ИНФЛАЦИОНЕН РИСК

Инфлационният риск представлява всеобщо повишаване на цените, при което парите се обезценят и съществува вероятност от понасяне на загуба от домакинствата и фирмите. По данни на НСИ индексът на потребителските цени за октомври 2016 г. спрямо септември 2016 г. е 100.2 %, т.е. месечната инфлация е 0.2 %. Инфлацията от началото на годината (октомври 2016 г. спрямо декември 2015 г.) е минус 0.4 %, а годишната инфлация за октомври 2016 г. спрямо октомври 2015 г. е минус 0.6 %. Средногодишната инфлация за периода ноември 2015 - октомври 2016 г. спрямо периода ноември 2014 - октомври 2015 г. е минус 0.8 %.

Хармонизираният индекс на потребителските цени за октомври 2016 г. спрямо септември 2016 г. е 99.9%, т.е. месечната инфлация е минус 0.1 %. Инфлацията от началото на годината (октомври 2016 г. спрямо декември 2015 г.) е минус 1.1 %, а годишната инфлация за октомври 2016 г. спрямо октомври 2015 г. е минус 1.0 %. Средногодишната инфлация за периода ноември 2015 - октомври 2016 г. спрямо периода ноември 2014 - октомври 2015 г. е минус 1.4 %. Индексът на потребителските цени за ноември 2016 г. спрямо октомври 2016 г. е 100.0%, т.е.

месечната инфлация е 0.0 %. Инфлацията от началото на годината (ноември 2016 г. спрямо декември 2015 г.) е минус 0.5 %, а годишната инфлация за ноември 2016 г. спрямо ноември 2015 г. е минус 0.5 %. Средногодишната инфлация за периода декември 2015 - ноември 2016 г. спрямо периода декември 2014 - ноември 2015 г. е минус 0.8 %. Хармонизираният индекс на потребителските цени за ноември 2016 г. спрямо октомври 2016 г. е 99.9%, т.е. месечната инфлация е минус 0.1 %. Инфлацията от началото на годината (ноември 2016 г. спрямо декември 2015 г.) е минус 1.2 %, а годишната инфлация за ноември 2016 г. спрямо ноември 2015 г. е минус 0.8 %. Средногодишната инфлация за периода декември 2015 - ноември 2016 г. спрямо периода декември 2014 - ноември 2015 г. е минус 1.4 %. Индексът на потребителските цени за декември 2016 г. спрямо ноември 2016 г. е 100.6%, т.е. месечната инфлация е 0.6 %. Годишната инфлация за декември 2016 г. спрямо декември 2015 г. е 0.1%. Средногодишната инфлация за периода януари - декември 2016 г. спрямо периода януари - декември 2015 г. е минус 0.8 %.

Хармонизираният индекс на потребителските цени за декември 2016 г. спрямо ноември 2016 г. е 100.8 %, т.е. месечната инфлация е 0.8 %. Годишната инфлация за декември 2016 г. спрямо декември 2015 г. е минус 0.5 %. Средногодишната инфлация за периода януари - декември 2016 г. спрямо периода януари - декември 2015 г. е минус 1.3 %.

Различният обхват на ИПЦ и ХИПЦ и съответно различната структура на потреблението са причина за различните стойности на двата индекса.

Съгласно актуализираната есенната прогноза на Министерство на финансите, публикувана на 06.12.2016 г., през 2016 г. годишният темп на инфлация остава отрицателен, като отчита известно ускорение през първото полугодие най-вече по линия на спада в цените на енергийните стоки и храните и поевтиняване на комуникационните услуги. През летните месеци обаче дефлацията в страната се забавя съществено и остава на ниво от 1.1 % на годишна база в периода юли-септември.

Текущата динамика и очаквания за международните цени на суровините дават основания да се очаква, че отрицателната инфлация в страната ще продължи да се забавя до -0.2 % в края на 2016 г. Средно за годината общият ХИПЦ се очаква да отчете понижение от 1.2 %, предвид високата дефлация в периода април-май 2016 г.

Натрупаната инфлация в края на 2017 г. ще се ускори до 1.2 %, като отрицателен принос се очаква единствено по линия на продължаващо, макар и с по-нисък темп, поевтиняване на потребителските стоки с дълготраен характер. Останалите основни компоненти на ХИПЦ ще отчетат поскъпване при допускане за по-високи международни цени на петрола и неенергийните суровини и нарастване на вътрешното търсене. Средногодишното повишение на общият индекс през 2017 г. се очаква да бъде 1.1 %, а в периода 2018-2019 г. инфлацията ще се ускори до 1.5-1.7 %.

Инфлацията за периода 01.01.2016 г. – 31.12.2016 г. е следната:

Таблица №12

| Месец | % на инфлацията |
|-------------------|------------------------|
| Януари 2016 г. | 0.00 % |
| Февруари 2016 г. | - 0.3 % |
| Март 2016 г. | - 0.7 % |
| Април 2016 г. | 0.00 % |
| Май 2016 г. | 0.00 % |
| Юни 2016 г. | -0.1 % |
| Юли 2016 г. | 1.00 % |
| Август 2016 г. | 0.00 % |
| Септември 2016 г. | -0.5 % |
| Октомври 2016 г. | 0.2 % |
| Ноември 2016 г. | 0.00 % |
| Декември 2016 г. | 0.6 % |

*Източник:НСИ

Според предварителната оценка на Евростат годишната инфлация в еврозоната, измерена чрез ХИПЦ, се повишава до 0,6 % през ноември 2016 г. спрямо 0,5 % през октомври и 0,4 % през септември, което до голяма степен отразява повишение на годишната инфлация при енергоносителите, макар все още да няма признаци за изразен възходящ тренд на базисната инфлация.

В бъдеще, въз основа на текущите цени на петролните фючърси, има вероятност общата инфлация да се увеличи значително през декември 2016 г. – януари 2017 г., до равнище над 1 %, главно вследствие на базови ефекти при годишното изменение на цените на енергоносителите.

Според макроикономическите прогнози за еврозоната на експертите от Евросистемата от декември 2016 г. годишната ХИПЦ инфлация се предвижда да бъде 0,2% през 2016 г., 1,3% през 2017 г., 1,5% през 2018 г. и 1,7% през 2019 г. Прогнозата за ХИПЦ инфлацията е в общи линии без промяна спрямо макроикономическите прогнози на експертите в ЕЦБ от септември 2016 г.

ПОЛИТИЧЕСКИ РИСК

Политическият риск е вероятността от смяна на Правителството, или от внезапна промяна в неговата политика, от възникване на вътрешнополитически сътресения и неблагоприятни промени в стопанското законодателство, в резултат на което средата, в която оперират местните стопански субекти да се промени негативно, а инвеститорите да понесат загуби.

В национален план, на 14 ноември 2016 г. Премиерът Бойко Борисов внесе в Народното събрание оставка на правителството. След приемане на подадената оставка от парламента на 16 ноември 2016 г., трите неуспешни опита за съставяне на ново правителство в рамките на действащия парламент и отказът на президента

да назначи служебно правителство, политическият риск за България се свързва с възможността за вътрешно дестабилизиране на държавата в периода на организиране и провеждане на предсрочни парламентарни избори.

Политическите рискове за България в международен план са свързани с поетите ангажиментите за осъществяване на сериозни структурни реформи в страната в качеството ѝ на равнопоставен член на ЕС, повишаване на социалната стабилност, ограничаване на неефективните разходи, от една страна, както и със силната дестабилизация на страните от Близкия изток, зачестяващите заплахи от терористични атентати в Европа, бежански вълни и нестабилност на ключови страни в непосредствена близост до България.

Основният извод в доклад за България на Economist Intelligence Unit (EIU) е, че въпреки фискалните подобрения през периода януари - август след прогреса в консолидацията през 2015 г. са налице някои рискове за бюджета на България през 2016-17 г., произтичащи от проблеми в енергийния сектор. Причината, въпреки снижаването на дефицита в сектора вследствие на реформите през 2015 г. е фактът, че през юни международният арбитражен съд реши НЕК да плати 550 млн. евро на руската „Атомстройекспорт“ заради решението на България да се откаже от проекта за АЕЦ „Белене“. Въпреки че компенсацията е само половината от това, което Русия иска, тя представлява значителна сума за финансово затруднената НЕК и вероятно ще трябва финансиране от публични фондове. Основната прогноза на Economist Intelligence Unit (EIU) е, че фискалната консолидация ще продължи да надминава целите на правителството в средносрочен план.

България, както и другите държави – членки на ЕС от региона, продължава да бъде сериозно засегната от общо европейския проблем с интензивния бежански поток от Близкия изток.

След заседанието на Европейския съвет в Братислава на 16.09.2016 г. Председателят на Европейската комисия Жан-Клод Юнкер обяви, че Европейският съюз ще предостави 160 млн. евро на България за управление на границите и преодоляване на миграционната криза. Помощта за страната ни се очаква да бъде изплатена на два транша. Европейският съвет е решил 108 млн. евро да бъдат отпуснати първоначално за нуждите на България, като целта е тази сума да достигне 160 млн. евро, каквото е било искането на българския премиер.

Други фактори, които също влияят на този риск, са евентуалните законодателни промени и в частност тези, които касаят стопанския и инвестиционния климат в страната.

ВАЛУТЕН РИСК

Експозицията към валутния риск представлява зависимостта и ефектите от изменението на валутните курсове. Систематичният валутен риск е вероятността от евентуална промяна на валутния режим на страната (валутен борд), което би довело или до обезценяване на лева или до поскъпване на лева спрямо чуждестранните валути.

Валутният риск ще има влияния върху компании, имащи пазарни дялове, плащанията на които се извършват във валута, различна от лева и еврото. Тъй като съгласно действащото законодателство в страната българският лев е фиксиран към еврото в съотношение $EUR\ 1 = BGN\ 1.95583$, а Българската народна банка е длъжна да поддържа ниво на българските левове в обръщение, равно на валутните резерви на банката, рискът от обезценяване на лева спрямо европейската валута е минимален и се състои във евентуално предсрочно премахване на валутния борд в страната. На този етап това изглежда малко вероятно, тъй като очакванията са валутният борд да бъде отменен при приемането на еврото в България за официална платежна единица.

Теоретично, валутният риск би могъл да се повиши, когато България се присъедини към втория етап на Европейския Валутен Механизъм (ERM II). Това е режим, в който страната трябва да поддържа валутния курс спрямо еврото в границите на $\pm 15\%$ спрямо централен паритет. На практика, всички държави, които понастоящем са в този механизъм (Дания, Естония, Кипър, Литва, Латвия, Малта), са свидетели на колебания, които са съществено по-малки от позволените $\pm 15\%$.

Фиксираният курс на лева към еврото не елиминира за българската валута риска от неблагоприятни движения на курса на еврото спрямо другите основни валути (щатски долар, британски паунд, швейцарски франк) на международните финансови пазари, но към настоящия момент дружеството не счита, че такъв риск би бил съществен по отношение на дейността му. Дружеството може да бъдат засегнато от валутния риск в зависимост от вида на валутата на паричните постъпления и от вида на валутата на потенциалните заеми на дружеството.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Въпреки стабилното и успешно развитие на Болница “Вита” през 2016 година, тя бе изправена пред някои рискове и проблеми, които трябваше да се решат приоритетно и успешно, за да се гарантира стабилното развитие на болницата за в бъдеще.

А/ ВЪНШНИ РИСКОВЕ

1. Увеличаващата се конкуренция в района и страната от нови SPA и балнеохотели, които все по-агресивно се наместват на пазара за медицински услуги и изземват пазарни сегменти от него води до намаляване на някои традиционни за Болница “Вита” контингенти, които биха се пренасочили към тези заведения. Фрапиращ пример в това отношение е навлизането на все повече SPA и обикновени хотели в програмата на НОИ за профилактика и рехабилитация, без наличието на специализирани медицински звена и необходимата професионална квалификация на работещите там кадри. Това освен всичко друго води и до обезценяване качеството на медицинския труд и до размиване в съзнанието на пациентите на

ролята и мястото на рехабилитационни заведения подобни на Болница “ВИТА” в общия пазар на услугите.

2. Текучество на кадрите, предизвикано от лоялна и нелоялна конкуренция в района и страната. Растящият риск новите заведения – конкуренти да **привлекат** медицински и други специалисти от работещите в Болница “Вита” чрез предлагане на по-високо заплащане и по-добри условия на труд. Това би довело до **текучество на кадрите** и в крайна сметка намаляване на качеството и ефективността на предлаганите в болница “Вита” услуги. В резултат на това би се стигнало до отлив на пациенти. Към момента няма текучество на кадри от Болница “Вита” към други заведения, но има определена нагласа сред част от персонала.

3. Стагнация и срыв на пазара за медицински услуги в резултат на световната икономическа и финансова криза. През 2016г. този риск продължи да действа и засягаше Болница ВИТА.

През 2016 година срива на пазара за медицински услуги и стагнацията му продължи, което доведе до преразпределение на контингентите от една медицинска програма в друга.

4. Приватизационни интереси в резултат на промененото законодателство на страната и отменената забрана за приватизация на лечебни заведения. Това крие риск от приватизация на Болница “ВИТА” като търговско дружество. Тази перспектива ще изиграе негативна роля в бъдещото развитие на Болницата и ще бъде силен демотивиращ фактор за по-голямата част от персонала, който ще се почувства застрашен за своето бъдеще и може да потърси реализация на друго работно място. Без високо квалифициран и мотивиран персонал Болница “Вита” няма успешно бъдеще и е обречена на провал. Това е риск, срещу който няма как да се противодейства успешно, ако Министерство на отбраната води политика за приватизация на Болница “ВИТА”. Имайки предвид опасностите и риска от предстояща приватизация, Управителя на Болница “ВИТА” предприе решителни стъпки в резултат на които Болница “ВИТА” беше включена в забранителния списък за приватизация, чрез промяна на Закона за приватизация, обнародван в ДВ бр. 42/05.04.2009г. Благодарение на това опасността и риска от приватизация, за сега е избегната. През цялата 2016 година пред болница “ВИТА” не съществуваше риск от приватизация. Тази тенденция може би ще продължи и в перспектива.

5. Промяна в политиката на МО относно статуса и функцията на болница “ВИТА” като лечебно заведение. Това би довело до евентуална промяна в предмета на дейност, утвърден с години и би отнело най-същественото качество, което притежава болницата като конкурентноспособност. Освен това би унищожило пазарната ниша, която болница “ВИТА” усвои през целия период на своето съществуване и би отблъснало традиционните контингенти пациенти, които се лекуват в нашето лечебно заведение, особено тези, които са свързани с БА и МО. В крайна сметка ще се разбие и ликвидира колектива от професионалисти, създаван и укрепван много години и даващ облика и имиджа на Болницата.

6. Оттегляне или ограничаване на традиционни партньори – източници на приходи за Болница “ВИТА” чрез:

- не подписване на традиционни договори - МО;
- ограничение в приходната част на договорите за партньорство - МО;

- въвеждане на ограничителни лимити – НЗОК. От 2014г. до 2016г. е осигурен подходящ лимит за Болницата, съответстващ на капацитетните възможности. През 2015 и 2016 година лимитът определен от НЗОК беше императивен и нямаше никакво изплащане на над лимитни изработени средства, което може би ще продължи и за напред.

- отпадане на НОИ като традиционен дългогодишен партньор на Болница “ВИТА” поради конюнктурни съображения, свързани с изразходване на финансови средства по програмата за рехабилитация на НОИ /НОИ не желае външни партньори, извън техните структури да участват в програмата, за да може финансовите средства да останат в техните ведомствени заведения/. По тази причина чрез лобистки и други хватки променят Закона за бюджета на ДОО през 2010 , 2011, 2012, 2013,2014 и 2015 година, за да гарантират тази политика законово.

7. **Принудителна и преждевременна смяна на Управителя на дружеството** с цел промяна на политиката и организацията на работа на дружеството и довеждането му до фалит.

8. **Намеса в работата и политиката на Търговското дружество** чрез контролора или други ръководни органи в МО, с цел промяна политиката на дружеството и довеждането му до фалит.

9. **Използваните от дружеството финансови инструменти**

„Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация – ВИТА“ ЕООД – Велинград не е използвала финансови инструменти през 2016 година за хеджиране на рискове от промяна на валутни курсове, лихвени нива, или парични потоци. През отчетната година дружеството не е извършвало сделки за хеджиране на валутен риск, тъй като няма достатъчно мащабни и отдалечени във времето сделки в USD, или други валути с плаващ спрямо лева курс.

Дружеството би могло да има експозиция към ликвиден, пазарен, лихвен, валутен и оперативен рискове, възникващи от употребата на финансови инструменти.

• **Валутен риск**

Дружеството извършва своята дейност при не активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти. Поради това то не е изложено на валутен риск, основно спрямо щатския долар.

• **Кредитен риск**

Кредитен риск е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти и индивидуални суми към тях, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

• **Ликвиден риск**

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност, чрез осигуряване на собствени ресурси.

• **Риск на лихвоносни парични потоци**

Дружеството не ползва заеми и не е изложено на лихвен риск от заеми

• **Ценови риск**

Дружеството не е изложено на ценови риск, защото неговите приходи се образуват на база предварително сключени договори с НЗОК и Министерство на отбраната.

Б. ВЪЗМОЖНИ ВЪТРЕШНИ РИСКОВЕ

При определени ситуации и при стечение на неблагоприятни обстоятелства, същите могат да благоприятстват появата на вътрешни рискове, които могат да дестабилизируют функционирането на търговското дружество като цяло. Теоретично, възможните вътрешни рискове, могат да бъдат подредени по следния начин:

1. **Липса на мотивация за качествена и ефективна работа в персонала на болницата.**
2. **Лоши междуличностни отношения и лош микроклимат в колектива.**
3. **Недобра квалификация и професионализъм на кадрите.**
4. **Недобра организация на работата и неправилно планиране на разходите.**
5. **Нелоялност към фирмата и работодателя.**
6. **Текучество на кадрите, предизвикано от:**
 - неудовлетворени амбиции и материални интереси;
 - лоши междуличностни отношения;
 - лоши условия на труд;
 - недостатъчно заплащане.

За радост въпреки неблагоприятните обстоятелства съпътстващи финансовата криза, в Болница “ВИТА” все още не са проявени видимо визираните по-горе вътрешни рискове. Това в голяма степен се дължи и на успешното противодействие, което прилага ръководството в няколко направления:

- ✓ подобрява се непрекъснато материалната база и апаратното оборудване в болницата, за да бъде тя в крак със съвременните изисквания;
- ✓ подобрява се качеството на предлаганите медицински услуги и разнообразява асортимента им;
- ✓ води се активна социална политика, за да се задържат кадрите и особено специалистите чрез:

- адекватно повишение на работните заплати;
- подобряване условията на труд;
- създаване условия за повишаване на професионалната квалификация;
- други социални придобивки /храна, облекло, транспортни разходи и др./;
- осигуряване преференции за членовете на семействата на работещите в Болница "Вита".

✓ Води се балансирана ценова политика, която осигурява необходимите приходи за Болницата, но и предлага конкурентни и атрактивни цени за пациентите;

Посочените по-горе усилия мотивират персонала и могат да бъдат успешни, ако се влагат значителни финансови ресурси, което натоварва много разходната част на бюджета на Болницата главно за сметка на фонд Работна заплата и инвестиционни разходи. За да се обезпечи по-високия разход трябва да се търсят източници за надеждно, гарантирано и достатъчно финансиране, с цел да се балансира бюджета.

VI. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ 10 КЪМ ЧЛ. 32, АЛ. 1, Т. 2, ЧЛ. 32А, АЛ. 2, ЧЛ. 41А, АЛ. 1, Т. 1 ОТ НАРЕДБА 2 ОТ 17.09.2003 Г. ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година

Основните категории услуги, предоставяни през 2016 г. са:

- **Медицински дейности:** Диагностика и функционални изследвания; Консултации; Парафинолечение и сауна; Рехабилитация и продължително лечение; Профилактика и балнеолечение; Апаратна физиотерапия; Кинезитерапия ,лечебен масаж и ЛФК; Механотерапия, криотерапия
- **Покупка на хранителни продукти, преработка в ястия и продажба**
- **Продажба на леглова база в стационарен блок**

В таблица 15 са представени основните категории услуги, дадени в стойностно и количествено изражение с посочване на техния дял в приходите от продажби и промените настъпили в сравнение с предходния отчетен период.

Таблица 15

| Вид услуги | Стойност 2015 г. в хил. лв. | Дял в % от приходите за 2015 г | Стойност 2016 г. в хил. лв. | Дял в % от приходите за 2016 г |
|---|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Медицински услуги | 1115 | 44 | 1105 | 43 |
| Покупка на хранителни продукти, преработка в ястия и продажба | 294 | 11.5 | 375 | 14.5 |
| Продажба на леглова база в стационарен блок | 985 | 39 | 1013 | 39 |

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или потребител, както и информация за такива, чийто относителният дял надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК

Таблица № 16

| (в хил. лв.) | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| ПРИХОДИ | 2015 | % | 2016 |
| А. Приходи от дейността | | | |
| I. Нетни приходи от продажби на: | | | |
| 1. Продукция | 231 | 0,00% | 311 |
| 2. Стоки | 63 | 0,00% | 64 |
| 3. Услуги | 1 713 | -5,66% | 1 616 |
| 4. Други | 24 | 145,83% | 59 |
| Общо за група I: | 2 031 | 0,94% | 2 050 |
| II. Приходи от финансиране | 479 | 10,23% | 528 |
| в т.ч. от правителството | 479 | 0% | 479 |
| Общо за група II: | 958 | 0% | 1 007 |
| III. Финансови приходи | | 0% | |
| 1. Приходи от лихви | 9 | 0% | 17 |
| 2. Приходи от дивиденди | 0 | 0% | 0 |
| 3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти | 0 | 0% | 0 |
| 4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове | 0 | 0% | 0 |
| 5. Други | 0 | 0% | 0 |
| Общо за група III: | 9 | 0% | 17 |
| Б. Общо приходи от дейността (I + II + III): | 2 519 | 3,02% | 2 595 |

Към 31.12.2016 г. Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА” ЕООД отчита на общо приходи от продажби в размер на 2 595 хил. лв., което представлява повишение от 3,02 % спрямо общите приходи от продажби на дружеството към 31.12.2015 г., които са на стойност 2 519 хил. лв.

Дружеството осъществява своята дейност само на българския пазар.

3. Информация за сключени съществени сделки

През 2016 г. дружеството не е сключвало съществени сделки по смисъла на ЗППЦК.

4. Информация относно сделките, сключени между лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК

През отчетния период не са сключвани сделки между дружеството и свързани лица, както и не са правени предложения за сключване на такива сделки. През отчетния период не са сключвани сделки извън обичайната му дейност или такива, които съществено да се отклоняват от пазарните условия.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година

През отчетния период не са настъпили събития и не са налице показатели с необичаен за дружеството характер, които да имат съществено влияние върху дейността му.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК

През отчетния период не са водени извънбалансово сделки на дружеството.

7. Информация за дялови участия на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране

Дружеството няма дялови участия в други дружества, включително в страната и чужбина.

Дружеството не е част от група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

8. Информация относно сключените от лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения

През отчетния период дружеството не е сключвало договори за заем в качеството му на заемополучател.

В полза на дружеството не са предоставяни гаранции и/или поемани задължения.

9. Информация относно сключените от лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

През отчетния период дружеството не е сключвало договори за заем в качеството му на заемател.

Дружеството не е предоставяло гаранции в полза на други лица.

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА” ЕООД няма издадена нова емисия ценни книжа през 2016 г.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати

Дружеството не е публикувало прогнози за 2016 г.

На основание чл. 29 от Правилника за реда за упражняване правата на собственост на държавата, приет с ПМС № 7/ 1994 година, показателите за 2016 година, в утвърдената от Министъра на отбраната Бизнес-програма се изпълняват както следва:

Таблица 16

| | План за 2016 г. В хил. лв. | Изпълнение 2016 г. В хил. лв. |
|--|-------------------------------|----------------------------------|
| ПРИХОДИ | 2400 | 2595 |
| Приходи от Договори с МО | 500 | 528 |
| Приходи от извършени медицински услуги на пациенти по желание и предлагане на пакетни цени | 620 | 957 |
| Приходи от Договори с РЗОК | 1200 | 1093 |
| Други приходи от стопанска дейност | 8 | 17 |
| | | |
| РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА | 2400 | 2595 |
| Разходи за РЗ и ДОО | 1290 | 1372 |
| Издръжка на материалната база | 455 | 304 |
| Ремонти, материали и др. | 500 | 231 |
| Инвестиционни разходи | 105 | 140 |
| Други разходи | | |
| Печалба | 50 | 49 |

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зппцк, е предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА” ЕООД осъществява оперативната си дейност, като управлението на финансовите ресурси е подчинено изключително на структурирането на такава капиталова структура, която да позволи да се комбинират по-ниския риск на

финансирането със собствени средства с по-високата ефективност и гъвкавост на паричния поток, като във всеки един момент да може да се премине от един към друг вид финансиране с оглед на конкретните нужди на дружеството.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност

Инвестиционните намерения на дружеството за 2017 г. включват: закупуване на нова медицинска апаратура и преоборудване на болнични стаи. Финансирането на инвестиционната програма ще се извърши със собствени средства.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление, на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и на неговата група предприятия по смисъла на закона за счетоводството

През 2016 г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете

а/ Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска/системата/, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Управителят носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Управителят изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг.

Текущият мониторинг се състои в оценяване дали системата е подходяща все още за дружеството в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на Управителя се съобразява с приоритетите на компанията. Оценяването също е съразмерно с характеристиките на дружеството и влиянието на идентифицираните рискове.

Управителят докладва на контролор относно основните характеристики и особености на системата и относно ключови въпроси, включително относно установените основни инциденти и съответно приетите или приложени корективни действия.

б/ Контролна среда

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на управителя, отговорен за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

Ангажимент за компетентност. Управителят на дружеството и лицата ангажирани с процеса на вътрешен контрол и управление на риска притежават необходимите познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите, които изисква процеса, които определят длъжностната характеристика на дадено лице. Управителят на дружеството следи нивата на компетентност за конкретни работни места и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания.

Участие на лицата, натоварени с общо управление. Съзнанието за контрол в дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно Управителя на дружеството. Отговорностите на управителя са уредени в Дружествения договор и договора за управление. Допълнително Управителят е натоварен и с надзор върху проектирането на модела и ефективното функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на дружеството.

Философия и оперативен стил на ръководството. Философията и оперативният стил на ръководството обхващат широка гама характеристики. Нагласите на Управителя и неговите действия във връзка с финансовото отчитане се проявяват чрез консервативния избор измежду наличните алтернативни счетоводни принципи.

Организационна структура. Установяването на подходяща организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Управителят преценява уместността на организационната структура на дружеството, като съобразява тази структура с размера и характера на дейностите на дружеството.

Възлагане на правомощия и отговорности. При възлагането на правомощия и отговорности на останалите служители в дружеството се отчитат приложимите за сектора бизнес практики, познания и опит на служителите и наличните в дружеството ресурси.

Политика и практика, свързани с човешките ресурси. Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси, често показват важни въпроси във връзка със съзнанието за контрол на дружеството. При подбора на персонал

Управителят се фокусира върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. По този начин изразява и ангажираността на дружеството да назначава компетентни и надеждни служители.

в/ Процес за оценка на рисковете на Дружеството

Процесът на оценка на риска от страна на Управителя представлява базата за начина, по който той определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Управителят идентифицира следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.

Общият план на Управителя на Дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на Финансирането на специализираната извънболнична и болнична помощ, което се определя със закон. Управителят се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството.

Всеки от рисковете, свързани с държавата – политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействието между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните условия, конкурентните условия в страната, в която съответното дружество осъществява своята дейност.

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА” ЕООД, е представено в раздел III. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО от настоящия доклад.

г/ Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията

Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал; разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции, като например, автоматизирани файлове за неуточнени позиции на информация и процедури,

следвани за своевременно коригиране на задържаните неуточнени позиции; обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга; обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията; и гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет.

Комуникацията от страна на дружеството на ролите и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводния екип разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово отчитане, са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключения към управителя.

Комуникацията се осъществява въз основа на разработени правила за финансово отчитане. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

д/ Текущо наблюдение на контролите

Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Управителят извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година

През отчетната година не са извършвани промени в ръководството на дружеството.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или произтичат от разпределение на печалбата

През 2016 г. не са изплатени възнаграждения към ръководни служители.

а/ Получени суми и непарични възнаграждения

Размерът на нетното възнаграждение на Управителя за 2016 г. е в размер на 43 670 лв.

Дружеството не е изплащало непарични възнаграждения.

б/ Условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент

Дружеството няма условни и разсрочени възнаграждения, възникнали през 2016 г.

в/ Сума, дължима от лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зппк, или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

През 2016 г. не са дължими суми от дружеството за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

18. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери

Не съществуват договорености в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящия едноличен собственик на капитала.

19. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Многопрофилна болница за продължително лечение и рехабилитация „ВИТА” ЕООД в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

20. Друга информация по преценка на дружеството

Дружеството преценява, че не е налице друга информация, която да не е оповестена от ръководството.

VII. ПРОГНОЗА ЗА ВЕРОЯТНОТО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2017 ГОДИНА И НА ПО-КЪСЕН ЕТАП. ОСНОВНИ ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ, КОИТО ЩЕ ИЗПЪЛНЯВА БОЛНИЦА “ВИТА” ПРЕЗ 2017 Г.

Цялостната дейност на болницата и в частност стопанската ѝ политика през следващата година и в периода до 2016 година са отразени подробно в Програмата за развитие, представена от Управителя и утвърдена от принципала Министъра на отбраната.

В най-общи линии икономическите параметри, които са заложи в Програмата за следващата 2017 година са разчетени да достигнат нивата от 2016 година при положение, че се подпишат и реализират всички договори със стратегическите партньори на Болницата, а именно: МО, НЗОК и НОИ.

Имайки предвид по-добрите приходи в бюджета на Болницата през 2016г. и очакваните такива за 2017г., инвестиционната програма на дружеството през 2017г. може да се запази по обем. Тези средства ще позволят да бъдат изпълнени много неотложни задачи и да се решат важни проблеми, свързани с обслужването на пациентите и нормалното функциониране на болницата.

Основни цели и задачи за изпълнение от Болница “Вита” през 2017г.:

- ✓ Задържане на заетите позиции на пазара за медицински услуги, чрез високо качество и ефективност на медицинските дейности и финансово – икономическа стабилност и самостоятелност;
- ✓ Навлизане и заемане на пазарни позиции на пазара за медицински услуги в страните на ЕС;
- ✓ Усъвършенстване и оптимизиране на пазарни механизми за управление и разпределение на материалните, финансови и човешки ресурси;
- ✓ Обновяване и осъвременяване на материалната база;
- ✓ Разширяване обема и качеството на предлаганите медицински и др. услуги;
- ✓ Сключване на договор с НЗОК;
- ✓ Полагане на усилия за сключване на договор с НОИ
- ✓ Сключване на договор с МО;
- ✓ Сключване на договори с нови партньори;
- ✓ Изпълнение в пълен обем и с най-високо качество на Бизнес програмата за 2017г.;
- ✓ Изпълнение в пълен обем и с най-високо качество на утвърдените от Управителя на Болницата Медицински програми, по които Болница “Вита” ще работи през 2017г.;
- ✓ Изпълнение в пълен обем и с най-високо качество на задълженията по сключени договори от Болница “Вита” със съответните партньори;
- ✓ Изпълнение на инвестиционната програма и обновяване на дълготрайните материални активи;
- ✓ Непрекъснато повишаване професионалната квалификация на работещия персонал чрез курсове и други форми на следдипломно обучение.
- ✓ Повишаване материалното състояние и доходите на персонала, както и подобряване условията за работа, чрез провеждане на активна социална политика в дружеството.

IX. СПРАВОЧНА ИНФОРМАЦИЯ

- 1. Справка за средната работна заплата на Дружеството и възнагражденията на Управителя за 2016г.**
- 2. Отчет на извършените разходи за представителни нужди**
- 3. Справка за основния капитал**
- 4. Счетоводна политика за 2016 година**
- 5. Анализ на финансовите показатели за 2016 година**