

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.03.2021 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		към 31.03.2021 г.	към 31.12.2020 г.
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т.ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100		
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	2990	3002
Земи	02211		
Сгради	02212	2990	3002
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	617	663
Съоръжения и други	02230	11	11
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	31	31
в т.ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	3649	3707
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т.ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т.ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350	10	10
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	10	10
IV. Отсрочени данъци	02400	23	23
Общо за раздел Б	02000	3682	3740

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		към 31.03.2021 г.	към 31.12.2020 г.
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	170	101
Незавършено производство	03120		
в т.ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	7	7
Продукция	03131		
Стоки	03132	7	7
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	177	108
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	156	144
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230	138	
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	2	1
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	296	145
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	03300		
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	355	626
Касови наличности в лева	03411	4	3
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	330	606
Блокирани парични средства	03414	14	14
Парични еквиваленти	03415	7	3
Касови наличности и сметки в чужбина	03420		
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	355	626
Общо за раздел В	03000	828	879
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	5	8
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	4515	4627

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		към 31.03.2021 г.	към 31.12.2020 г.
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	6102	6102
Акционерен капитал	05110	6102	6102
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112	6102	6102
Други видове записан капитал	05120		
в т.ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	342	342
в т.ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	24	24
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т.ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	24	24
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510		8
Непокрита загуба	05520	-3921	-3475
Общо за група V	05500	-3921	-3467
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	-86	-454
Общо за раздел А	05000	2461	2547
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	103	133
Провизии за данъци	06200	49	49
в т.ч. отсрочени данъци	06210	49	49
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	152	182
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100		
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110		
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	200	212
До 1 година	07201	50	50
Над 1 година	07202	150	162
Получени аванси	07300		
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		към	към
		31.03.2021 г.	31.12.2020 г.
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	700	550
До 1 година	07401	700	550
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500		
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600		
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	28	23
До 1 година	07701	28	23
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	606	515
До 1 година	07801	606	515
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	301	245
До 1 година	07811	301	245
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	113	98
До 1 година	07821	113	98
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	99	93
До 1 година	07831	99	93
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	1534	1300
До 1 година	07001	1384	1138
Над 1 година	07002	150	162
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	368	598
Финансирания	08001	368	598
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	4515	4627

Дата: 30/04/2021

Ръководител:	Аркади	Иванов
Съставител:	Венцислав	Николов
	(име, презиме, фамилия)	
Лице за контакт:	Венцислав	Николов
	(име, презиме, фамилия)	

(подпис)

0879547552



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2021 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		Първо тримесечие на 2021 г.	Първо тримесечие на 2020 г.
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	291	176
Суровини и материали	10210	201	90
Външни услуги	10220	90	86
Разходи за персонала	10300	1287	641
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	1094	546
в т.ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	193	95
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	114	56
Разходи за амортизация и обезценка	10400	58	57
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	58	57
Разходи за амортизация	10411	58	57
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	29	31
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	14	17
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	1665	905
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	4	4
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	4	4
Б. Печалба от обичайна дейност	14000		
Общо разходи (I + II)	13000	1669	909
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100		
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400		
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	1669	909

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		Първо тримесечие на 2021 г.	Първо тримесечие на 2020 г.
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	828	772
Продукция	15110		
Стоки	15120	14	17
Услуги	15130	814	755
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	4	5
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т.ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	755	62
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	747	58
от тях: от правителството	15411	633	36
Приходи от продажба на суровини и материали	15420		
Приходи от продажба на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	1583	834
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т.ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т.ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000		
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	-86	-75
Общо приходи (I + II)	18000	1583	834
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	-86	-75
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	-86	-75
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	1669	909

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2021 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за Първо тримесечие
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	828
в т.ч. приходи от населението*	15510	13
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Лева равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1) вкл. вътреобщностни доставки	15700	
в т.ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги по производство на ишлеме	15800	
в т.ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда**	15900	
Приходи от финансираня от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411 кол. 1)	15950	

*За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

**Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда.

Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за Първо тримесечие
а	б	1
Разходи за суровини и материали	21000	201
Енергийни продукти*	21110	
в т.ч. разходи за енергийни продукти за транспортни средства	21111	
Вода	21120	4
Суровини и материали за производствено потребление	21135	
Други	21140	197

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия), които се използват за задвижване на машини, съоръжения и други; получаване на топлинна енергия за собствена консумация и за транспортните средства на предприятието. Не се включват разходите за енергийни продукти, които са суровина за производство на други енергийни продукти, химически торове или са купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за Първо тримесечие
а	б	1
Разходи за външни услуги	31000	90
в т.ч. разходи за получени услуги от чуждестранни физически или юридически лица	31010	
Застраховки	31110	8
в т.ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т.ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	
в т.ч. на дълготрайни материални активи	31131	
Суми по договор с подизпълнител	31140	
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	4
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт на собствени активи	31180	1
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	1
Разходи за ремонт на наети активи	31260	
Консултантски дейности	31190	0
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	
Други	31210	77
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води (платени суми на ВиК и други)	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	5

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за Първо тримесечие
а	б	1
Други разходи	41000	29
Балансова стойност на продадените активи	41100	14
Стоки	41110	14
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за уговяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	15
в т.ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	

Показатели	Код на реда	Отчет за Първо тримесечие
а	б	1
Получени приходи от дивиденди от:	51100	
Резидентен сектор*	51120	
Нефинансови предприятия	51121	
Финансови предприятия	51122	
Държавно управление	51123	
Домакинства	51124	
Нетърговски организации, обслужващи домакинствата (НТООД)	51125	
Нерезидентен сектор (Останал свят)**	51130	
Нефинансови предприятия	51131	
Финансови предприятия	51132	
Държавно управление	51133	
Домакинства	51134	
Нетърговски организации, обслужващи домакинствата (НТООД)	51135	
Изплатени дивиденди през годината на:	51200	
Резидентен сектор*	51220	
Нефинансови предприятия	51221	
Финансови предприятия	51222	
Държавно управление	51223	
Домакинства	51224	
Нетърговски организации, обслужващи домакинствата (НТООД)	51225	
Нерезидентен сектор (Останал свят)**	51230	
Нефинансови предприятия	51231	
Финансови предприятия	51232	
Държавно управление	51233	
Домакинства	51234	
Нетърговски организации, обслужващи домакинствата (НТООД)	51235	

* Резидентен сектор

Резидентните единици са институционални единици, чийто център на икономически интерес е на територията на страната. "Център на основен икономически интерес" означава, че съществува място в рамките на икономическата територия на дадена държава, където дадена единица извършва икономически дейности и операции в значителен мащаб за неограничен или за ограничен, но дълъг период от време (една година или повече). Собствеността върху земя и сгради в пределите на икономическата територия се счита за достатъчно основание собственикът да има център на основен икономически интерес в тази държава.

**Нерезидентен сектор (Останал свят)

Сектор "Останал свят" се състои от всички нерезидентни институционални единици, ангажирани с операции с резидентни единици или имащи други икономически връзки с резидентни единици.

Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	Отчет за Първо тримесечие
а	б	в	1
00	Общо	61000	828
01	Растениевъдство, животновъдство и лов; спомагателни дейности	60001	
02	Горско стопанство	60002	
03	Рибно стопанство	60003	
05	Добив на въглища	60005	
06	Добив на нефт и природен газ	60006	
07	Добив на метални руди	60007	
08	Добив на неметални материали и суровини	60008	
09	Спомагателни дейности в добива	60009	
10	Производство на хранителни продукти	60010	
11	Производство на напитки	60011	
12	Производство на тютюневи изделия	60012	
13	Производство на текстил и изделия от текстил, без облекло	60013	
14	Производство на облекло	60014	
15	Обработка на кожи; производство на обувки и други изделия от обработени кожи без косъм	60015	
16	Производство на дървен материал и изделия от дървен материал и корк, без мебели; производство на изделия от слама	60016	
17	Производство на хартия, картон и изделия от хартия и картон	60017	
18	Печатна дейност и възпроизвеждане на записани носители	60018	
19	Производство на кокс и рафинирани нефтопродукти	60019	
20	Производство на химични продукти	60020	
21	Производство на лекарствени вещества и продукти	60021	
22	Производство на изделия от каучук и пластмаси	60022	
23	Производство на изделия от други неметални минерални суровини	60023	
24	Производство на основни метали	60024	
25	Производство на метални изделия, без машини и оборудване	60025	
26	Производство на компютърна и комуникационна техника, електронни и оптични продукти	60026	
27	Производство на електрически съоръжения	60027	
28	Производство на машини и оборудване, с общо и специално предназначение	60028	
29	Производство на автомобили, ремаркета и полуремаркета	60029	
30	Производство на превозни средства, без автомобили	60030	
31	Производство на мебели	60031	
32	Производство, неklasифицирано другаде	60032	
33	Ремонт и инсталиране на машини и оборудване	60033	
35	Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	60035	
36	Събиране, пречистване и доставяне на води	60036	
37	Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	60037	
38.1	Събиране на отпадъци	60381	
38.2	Обработване и обезвреждане на отпадъци	60382	
38.3	Разкомплектоване и рециклиране на отпадъци	60383	
39	Възстановяване и други услуги по управление на отпадъци	60039	
41	Строителство на сгради	60041	
42	Строителство на съоръжения	60042	
43	Специализирани строителни дейности	60043	
45	Търговия на едро и дребно с автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	60045	
46	Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	60046	
47	Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	60047	
49	Сухопътен транспорт	60049	
50	Воден транспорт	60050	
51	Въздушен транспорт	60051	
52	Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	60052	
53	Пощенски и куриерски дейности	60053	
55	Хотелиерство	60055	
56	Ресторантьорство	60056	
58	Издателска дейност	60058	
59	Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	60059	
60	Радио- и телевизионна дейност	60060	
61	Далекосъобщения	60061	
62	Дейности в областта на информационните технологии	60062	
63	Информационни услуги	60063	
64	Предоставяне на финансови услуги, без застраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60064	
65	Застраховане, преизплащане и допълнително пенсионно осигуряване	60065	
66	Спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането	60066	
68	Операции с недвижими имоти	60068	
69	Юридически и счетоводни дейности	60069	
70	Дейност на централни офиси; консултантски дейности в областта на управлението	60070	
71	Архитектурни и инженерни дейности; технически изпитвания и анализи	60071	
72	Научноизследователска и развойна дейност	60072	
73	Рекламна дейност и проучване на пазари	60073	
74	Други професионални дейности	60074	
75	Ветеринарномедицинска дейност	60075	
77	Даване под наем и оперативен лизинг	60077	
78	Дейности по наемане и предоставяне на работна сила	60078	
79	Туристическа агентска и операторска дейност; други дейности, свързани с пътувания и резервации	60079	
80	Дейности по охрана и разследване	60080	
81	Дейности по обслужване на сгради и озеленяване	60081	

Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	Отчет за Първо тримесечие
а	б	в	1
82	Административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	60082	
84	Държавно управление	60084	
85	Образование	60085	
86	Хуманно здравеопазване	60086	828
86.0	в т. ч. по договор с НЗОК за заведенията съгласно Закона за лечебните заведения	60860	467
87	Медико-социални грижи с настаняване	60087	
88	Социална работа без настаняване	60088	
90	Артистична и творческа дейност	60090	
91	Други дейности в областта на културата	60091	
92	Организиране на хазартни игри	60092	
93	Спортни и други дейности, свързани с развлечения и отдих	60093	
94	Дейности на организации с нестопанска цел	60094	
95	Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи	60095	
96	Други персонални услуги	60096	
97	Дейности на домакинства като работодатели на домашен персонал	60097	
98	Недиференцирани дейности на домакинства по производство на стоки и услуги за собствено потребление	60098	
99	Дейности на екстериториални организации и служби	60099	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление

Прилаган метод на оценка	Код на реда	Отбележете със знак "X" един от прилаганите методи
а	б	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	X
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	
Конкретно определена стойност	70004	

Дата: 30/04/2021

Ръководител: Аркади Иванов
Съставител: Венцислав Николов
(име, презиме, фамилия)
Лице за контакт: Венцислав Николов
(име, презиме, фамилия)

(подпис)
0879547552
(телефон)



Отчетна единица:
ЧЕТВЪРТА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-СОФИЯ ЕАД

ЕИК по БУЛСТАТ/ТРЮЛНЦ
000689047

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2021 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Първо тримесечие на 2021 г.			Първо тримесечие на 2020 г.		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	1126	137	989	704	186	518
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		1237	-1237		667	-667
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535						
Плащания при разпределения на печалби	61536						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537						
Други парични потоци от основна дейност	61538	5	13	-8	35	7	28
Общо за раздел А	61530	1131	1387	-256	739	860	-121
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546						
Общо за раздел Б	61540	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553		12	-12		12	-12
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554		3	-3		3	-3
Плащания на задължения по лизингови договори	61555						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556						
Други парични потоци от финансова дейност	61557						
Общо за раздел В	61550	0	15	-15	0	15	-15
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	1131	1402	-271	739	875	-136
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	626	х	х	637
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	355	х	х	501

30/04/2021

Ръководител: Аркади Иванов
Съставител: Венцислав Николов
(име, презиме, фамилия)
Лице за контакт: Венцислав Николов
(име, презиме, фамилия)

0879547552
(телефон)



Отчетна единица:
ЧЕТВЪРТА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-СОФИЯ ЕАД

ЕИК по БУЛСТАТ/ТРЮЛНЦ
000689047

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2021 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	6102		342	24				8	-3475	-454	2547
Промени в счетоводната политика	61620											
Грешки	61630											
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	6102		342	24				8	-3475	-454	2547
Изменение за сметка на собствениците	61650											
Увеличение	61651											
Намаление	61652											
Финансов резултат за текущия период	61660										-86	-86
Разпределение на печалбата	61670											0
в т.ч. за дивиденди	61671											
Покриване на загуба	61680								-8	8		0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690											
Увеличение	61691											
Намаление	61692											
Други изменения в собствения капитал	61710									-454	454	
Салдо към края на отчетния период	61720	6102		342	24				0	-3921	-86	2461
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	6102		342	24				0	-3921	-86	2461

30/04/2021

Ръководител: Аркади Иванов
Съставител: Венцислав Николов

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Венцислав Николов

(име, презиме, фамилия)

0879547552

(телефон)



ДОЦ. Д-Р АРКАДИ ИВАНОВ Д.М.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

НА „ІVМБАЛ-СОФИЯ” ЕАД

**„ІV МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА
АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-СОФИЯ” ЕАД**

**ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА
ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2021 ГОД.**

М.АПРИЛ 2021 ГОД.

ПРЕДСТАВЯНЕ НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ

Наименование	"Четвърта многопрофилна болница за активно лечение – София", ЕАД
Седалище и адрес на управление	гр. София, район Красно село, бул."Македония" № 38
Регистрация и правен статут	<p>"ЧЕТВЪРТА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-СОФИЯ" ЕАД с Решение № 132/26.02.2009 год. на Столичен Общински Съвет преобразува от акционерно в еднолично акционерно дружество. Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието с Удостоверение изх.№20090413150933/13.04.2009 год. регистрира дружеството като ЕАД, с капитал 5 356 062 лв.</p> <p>С Решение 653/02.12.2010 год на Столичен общински съвет се увеличава капитала на „IV МБАЛ СОФИЯ“ЕАД с 515 240 лв. и е утвърден капитал на дружеството 5 871 302 лева, разпределен в 5871302 броя акции с номинална стойност един лев всяка. Промяната е вписана в Агенцията по вписванията с Удостоверение № 20110311113706/11.03.2011 год.</p> <p>С Решение 48/08.02.2018 год на Столичен общински съвет се увеличава капитала на „IV МБАЛ СОФИЯ“ЕАД с 230 882 лв. и е утвърден капитал на дружеството 6 102 184 лева, разпределен в 6 102 184 броя акции с номинална стойност един лев всяка. Промяната е вписана в Агенцията по вписванията с Удостоверение № 20180525133734 /25.05.2018 год.</p>
История	"IV МБАЛ - София", ЕАД е правопреемник на Четвърта Районна Болница. Тя има 50 г. история. Разположена е в бивша стара частна клиника на д-р Варкони, в центъра на София.
Сграден фонд	<p>"IV МБАЛ - София", ЕАД разполага с две сгради – общинска собственост, разположени на терен от 4 000 кв.м. с обща застроена площ – 2 735 кв.м. и разгъната площ – 6 431 кв.м.</p> <p>База I: <i>Разположение:</i> бул."Македония" № 38, общ. Красно село <i>Обща застроена площ:</i> 755 кв.м. <i>Разгъната площ:</i> 3 946 кв.м. <i>Реконструкция:</i> 2001 г. <i>Комуникации:</i> Разположена в идеалния център на столицата, с отлични комуникационни връзки както с централните части на града така и със селищата около София, осигуреност с всички основни и необходими компоненти на материалната инфраструктура. <i>Други:</i> Има дворно пространство с градински алеи. Стаите са с две - четири легла със санитарен възел и комфортно обзавеждане, снабдени са със звънчева система. Болницата е оборудвана с климатична инсталация, централна газостанция, централна стерилизационна нови стационарни и подвижни рентгенови апарати, ехокардиограф, съвременни оборудвани операционни зали, анестезиологична апаратура, лабораторна техника, техника за микроинвазивна хирургия</p> <p>База II: <i>Разположение:</i> бул."Монтевидео" № 21, район Овча купел <i>Година на застрояване:</i> 1977 г. <i>Обща застроена площ:</i> 1 980 кв.м. <i>Разгъната площ:</i> 2 485 кв.м. <i>Реконструкция:</i> <i>Комуникации:</i> Не много добри транспортни връзки (има само два автобуса които водят към нея), което затруднява достъпа при задоволяване на потребностите от болнични услуги. <i>Други:</i> Базата е разположена в един от екологичните квартали на София. Сградата е просторна, стаите са с по три легла, снабдени са</p>



Предмет на дейност

със санитарни възли, кислородна инсталация, звуково-сигнална сис- тема и са с обновен интериор.

През м.юли 2017 г. дейността на II База е прехвърлена към I База чрез сливане на двете вътрешни отделения.

"IV МБАЛ –София" ЕАД е лечебно заведение – *градска районна болница*, в което медицински специалисти, съвместно с друг персонал, извършват:

- Диагностика и лечение на остри заболявания, травми, изострени хронични болести, състояния изискващи оперативно лечение в болнични условия по следните основни медицински специалности: Вътрешни болести; Хирургия; Урология и ОАИЛ;
- Лабораторна, образна диагностика-конвенционална рентгенография и ултразвукова образна диагностика, инвазивна диагностика по гастроентерология;
- Диагностика и консултации, поискани от лекар от друго лечебно заведение;
- Експертиза на трайната нетрудоспособност;

Организационна структура

1. Диагностично консултативен блок

Приемно - консултативни кабинети;
Кабинети по горна и долна ендоскопия;
Функционален кардиологичен кабинет;
Отделение по образна диагностика: (ехографски, мамографски, рентген);
Медико – диагностични лаборатории - клинична, микробиологична;
Отделение по патология.

2. Стационарен блок

Хирургично отделение;
Урологично отделение;
Отделение за анестезиология и интензивно лечение
Вътрешно отделение със сектори: интензивен кардиологичен сектор; гастроентерологичен

3. Болнична аптека

4. Административно – стопански блок

5. ТЕЛК

Управление

Едностепенна система на управление:

Общо събрание на акционерите (Собственик на капитала – Столична община – 100%)

Съвет на директорите в състав:

- Д-р - СТЕЛА СТАНЧЕВА - Председател на СД;
- Д-р - НИКОЛАЙ ТОПАЛОВ - Заместник председател на СД;
- Д-р - АРКАДИ ИВАНОВ - Изпълнителен директор.

Мисия на лечебното заведение

"IV МБАЛ – СОФИЯ "ЕАД ~~предлага~~ **предлага** качествена и достъпна стационарна помощ, насочена към диагностика и активно стационарно лечение, възстановяване и укрепване на здравето, снижаване на заболяемостта и смъртността, и подобряване качеството на живота на обслужваното население.

Цялостната дейност на болницата е насочена към **устойчиво развитие** в областта на многопрофилната стационарна помощ на територията на гр. София.

УПРАВЛЕНИЕ И РАЗВИТИЕ НА БОЛНИЦАТА В УСЛОВИЯ НА КОНКУРЕНТЕН ПАЗАР

I. Доклад за медицинската дейност

Дейност на отделенията в стационара на "IV МБАЛ – СОФИЯ" ЕАД

Стационарни отделения	Преминали болни по отделения Първо тримесечие на 2020 год.				Общо по отделения
	Клинични пътеки	Извън обхвата на 330-община	Платени	Неотчетени и здравнонеосигурени	
Вътрешно отделение	344	113			457
Хирургично отделение	156	71			227
Урологично отделение	109	97			206
ОАИЛ		9			9
Образна диагностика					
<i>Общо по вид дейност за МБАЛ</i>	609	290			899

Стационарни отделения	Преминали болни по отделения Първо тримесечие на 2021 год.				Общо по отделения
	Клинични пътеки	Извън обхвата на 330-община	Платени	Неотчетени и здравнонеосигурени	
Вътрешно отделение	287	88		1	376
Хирургично отделение	108	170			278
Урологично отделение	45	129			174
ОАИЛ		10			10
Образна диагностика					
<i>Общо по вид дейност за МБАЛ</i>	440	397		1	838

ЕФЕКТИВНОСТ

Дейност в стационара

Качествени показатели на стационара в "IV МБАЛ–СОФИЯ" ЕАД по отделения за Първо тримесечие на 2020 год.

Отделения	Показатели			
	Използваемост на 1 легло		Среден престой (дни)	Оборот на леглата
Дни	%			
Вътрешно отделение	12,00	13,19	3,27	3,67
Урологично отделение	50,00	54,95	4,08	12,26
ОАИЛ	21,50	0,00	3,31	6,50
Хирургично отделение	42,61	46,83	3,07	13,86
<i>ОБЩО за МБАЛ</i>	<i>44,43</i>	<i>48,82</i>	<i>3,68</i>	<i>12,07</i>

Отделения	Показатели			
	Среден бр. легла	Леглодни	Преминали болни	Леталитет
Вътрешно отделение	3,00	36	11	0,00
Урологично отделение	17,00	850	209	0,00
ОАИЛ	6,00	129	39	0,00
Хирургично отделение	18,00	767	250	0,80
ОБЩО за МБАЛ	75,00	3332	905	0,22

Качествени показатели на стационара в "IV МБАЛ–СОФИЯ" ЕАД по отделения за Първо тримесечие на 2021 год.

Отделения	Показатели			
	Използваемост на 1 легло Дни	%	Среден престой (дни)	Оборот на леглата
Вътрешно отделение	24,00	26,67	3,43	7,00
Урологично отделение	86,80	96,44	4,76	18,25
ОАИЛ	53,33	0,00	4,16	12,83
Хирургично отделение	85,08	94,53	3,65	23,31
ОБЩО за МБАЛ	58,48	64,98	4,78	12,23

Отделения	Показатели			
	Среден бр. легла	Леглодни	Преминали болни	Леталитет
Вътрешно отделение	1,00	24	7	0,00
Урологично отделение	10,00	868	183	0,00
ОАИЛ	3,00	160	39	0,00
Хирургично отделение	13,00	1 106	303	1,38
ОБЩО за МБАЛ	75,00	4 386	917	3,81

Общият брой на преминалите болни за периода по договорите с НЗОК, Столична община и платените пациенти остава почти постоянен, като отбелязва незначително увеличение от 1,31%.

Проведените леглодни отбелязват увеличение от 24,03%.

Ниското ниво на преминалите болни се дължи на последствията от пандемията COVID-19 – спиране на плановия прием на пациенти съгласно Закона за извънредното положение, както и на последващо намаление на пациенти в следствие от пандемичната обстановка.

Хирургична активност

През първо тримесечие на 2021 година в болницата са извършени 218 операции, а броя на оперираните е 163 пациенти, като за 2020 год. броя операции е 377 бр., а оперираните пациенти са 265. През 2021 год. се наблюдава намаление спрямо 2020 год. почти с 40 пункта, както за операциите така и за оперираните. Тази разлика е въвеждането на противоепидемичните

мерки и преустановяването на планов прием и планови операции във връзка с COVID – 19.

Стойността на “оперативната активност” за първо тримесечие на 2021 год. е намалена спрямо предходната 2020 год. с 25,22% . Показателят показва използваемост на капацитета на хирургичните отделения в условията на „ Корона вирус“.

Хирургична дейност „IV МБАЛ-СОФИЯ”ЕАД

Показатели	Първо тримесечие	
	2020 год.	2021 год.
Брой операции	377	218
Брой оперирани (пациенти)	265	163
Оперативна активност (в %)	70,00	50,12
Предоперативен престой (среден)	0,9	0,8
Много големи операции	20	12
Големи операции	110	79
Средни операции	132	65
Малки операции	115	62

Предоперативният престой на болницата за 2021г од. спрямо 2020 остава почти не променен под 1,0.

Лабораторна дейност

Лаборатория	Първо тримесечие на	
	2020 г. бр. изследвания	2021 г. бр. изследвания
Клинична лаборатория	41 079	34 051
Патологоанатомична лаборатория	1 331	1 075
Микробиологична лаборатория	1 606	2 044
Рентгенова лаборатория	742	654

С намаляването на преминалите болни се намалява и броя на: патологоанатомичната дейност, както и на рентгенови, лабораторни и микробиологични изследвания, което се дължи преди всичко на прецизиране на работата на отделенията и искания за извършване на изследвания, които са необходими според алгоритъма на лечението. Въведените процедури за строг мониторинг и синхронизация от страна на лекуващия лекар и завеждащ лабораториите доведоха до прецизиране броя на изследванията.

Дейност на ТЕЛК

Към болницата са разкрити две комисии разположени съответно - ТЕЛК1 в „ХХ ДКЦ-София” и ТЕЛК2 в „VII ДКЦ-София”. Издадените експертни решения за първо тримесечие на 2020 год. за ТЕЛК1 – 1 087 бр. и за ТЕЛК2 – 246 бр., общият брой експертни решения 1 333 бр. През първо тримесечие на 2021 год. - за ТЕЛК1 – 934 бр., за ТЕЛК2 – 175, общо 1 109 бр.

Дейността на ТЕЛК се заплаща по договор с Министерство на здравеопазването. От м. април 2018 год. решенията издадени от ТЕЛК се заплащат по 27 лв. на брой /предишна цена – 22 лв./ Приходът от двете ТЕЛК за първо тримесечие на 2020 год. е 35 991 лв., за първо тримесечие на 2021 год. – 32 161 лв. **Отбелязва се намаление от 10,64% поради последствията от пандемията COVID-19.**

II. ИКОНОМИЧЕСКА СРЕДА И ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ

Източници на приходите

Политиката на “IV МБАЛ-София” ЕАД по отношение на източниците на приходи на ЛЗ се основава на отчитане на влиянието на два основни фактора: (а) адекватно управление на механизма на финансиране на болничната помощ и прилагане на финансови нормативи за издръжка, и (б) разширяване на системата на ЗЗО в областта на общественото здравеопазване.

Водещите тенденции в икономическата среда на ЛЗ и през първо тримесечие на 2021 год., съответстват на икономическата среда в която се развиват основните източници на средства за осъществяване дейността на болницата - НЗОК и Столична община:

- Дейността по обслужване на ЗЗОЛ превърна НЗОК в основен източник на финансиране на болницата.

През първо тримесечие на 2021 год., за извършената дейност по клинични пътеки по договор с НЗОК, се формира приход в размер на 467 хил.лв при 476 хил.лв за същия период на предходната година – намаление от 9 хил.лв или с 1,79%. Теглото на прихода от НЗОК към общия приход за периода е 29,51% при 57,03% за 2020 год.

Средният приход на болницата по клинични пътеки на един преминал болен е 509 лв. Средната цена на един преминал болен получена по клинични пътеки , съвсем не е достатъчна за да осигури финансиране на нивото на

извършваните (необходими) общи средни разходи от 1 165 лв. /без да се вкл. финансиране за допълнителни възнаграждения от СЗОК/ за първо тримесечие на 2021 год.

През периода един преминал болен е недофинансиран с 56,31%. Недофинансирането по клинични пътеки (неотчитане на пълните разходи в цената на клиничните пътеки), води до ограничаване възможностите на мениджмънта за управление на разходите, така, че да се гарантира качество и конкурентност на извършените медицински услуги.

- И през първото тримесечие на 2021 год, както в предходните няколко години, общинското болнично здравеопазване се базира на принципа заплащане за извършена дейност-медицински услуги извън обхвата на задължителното здравно осигуряване. Цялостната структура на прихода, изправя ЛЗ пред трудности, определящи изключителната икономическа потребност от всеки договорен общински лев срещу реално извършена медицинска дейност. Договорът за 2021 год. на „IV МБАЛ - СОФИЯ“ ЕАД и Столична община, определено ще играе значителна положителна роля при формиране на финасово икономическите параметри. Изпълнената медицинска дейност по договор със Столична община в размер на 328 хил.лв или с 81 хил.лв. /24,71%/ повече от същия период на 2020 год. /247 хил. лв./.

Теглото на прихода от СО към общия приход за периода на 2021 год. е 20,70% при 29,58% за 2020 год.

Независимо, че дейността договорена със Столична община е реално остойностена, не може да се компенсира степента на недофинансираност на дейността заплатена от НЗОК.

Общо за първото тримесечие на 2021 г. приходите от НЗОК и Столична община отбелязват увеличение от 73 хил. лв. /9,12%/ спрямо предходния период на 2020 г.

- И през първото тримесечие на 2021 год. болницата работи по критериите и реда за субсидиране на медицински дейности извън обхвата на задължителното здравно осигуряване на Министерство на здравеопазването. Формирането на субсидията се базира на заплащане на лечебна дейност медицинска експертиза, осъществявана от ТЕЛК. Делът на субсидирането от МЗ през 2021 год. в общия приход за болницата е 2,03%. при 4,32% през 2020 год. **Финансовият резултат от тази дейност е загуба от 7 763 лв.**

- Приходите от платени медицински услуги от физически лица, юридически лица, здравноосигурителни фондове и клинични проучвания за

първото тримесечие на 2021 год. са 16 хил. лв. или 1,03% от общия приход за дружеството, а за 2020 год. 23 хил. лв. /2,80%/ също от общия приход за дружеството. Отбелязва се намаление от 7 хил. лв. /30,28%/. Платените медицински услуги са показателни за възможност за избор от пациента при наличието на конкурентна среда и за възможностите на лечебното заведение да обслужва други лечебни заведения. При наличието на дъщерното дружество МЦ „Св.Стефан София“ ЕООД, продължава тенденцията, част от пациентите за платени медицински услуги, предимно клинични и микробиологични изследвания да се насочват към него. Равнището на платени услуги и за 2021 год. все още не достигнало своята оптималност и не отразява възможностите на болницата да развива активно дейност в тази посока с „агресивност“ и инициатива в силната конкурентна среда.

- Делът на приходите от потребителски такси през първо тримесечие на 2021 год. от общия приход е 0,14% /2 хил.лв./ при 0,48% /4 хил.лв./ за 2020 год. и категорично се влияе от големия брой преминали пациенти с висока възраст и с експертни решения за инвалидност.

Анализираните основни източници на приходи през първо тримесечие като цяло отбелязват увеличение от 60 хил.лв. спрямо предходния период.

Разширяването на източниците на финансиране и търсенето на резерв за ограничаване на разходите е цел в кратко и средносрочна перспектива.

Източници на Приходи на “IV МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД

ИЗТОЧНИЦИ	Първо тримесечие на 2020 год. /лв/	Първо тримесечие на 2021 год. /лв/
О Б Щ О в т.ч.	833 904	1 582 757
- договор със Столична община	246 693	327 659
- договор с МЗ	35 991	32 161
- договор с НЗОК	475 576	467 080
- физически лица медицински услуги	18 442	13 330
- юридически лица медицински услуги	1 435	2 772
- здравноосигурителни фондове		165
- клинични проучвания	3 455	
- потребителски такси	4 025	2 189
-възнаграждения и осигуровки за работещи в условия на COVID-19 финансирани от СЗОК		601 483

Разходи на "IV МБАЛ – СОФИЯ" ЕАД

РАЗХОДИ	Първо тримесечие на 2020 год. /лв/	Първо тримесечие на 2021 год. /лв/
ОБЩО в т.ч.	909 446	1 669 449
- лекарства	21 177	57 806
- медицински консумативи	5 946	19 584
- химически реактиви	29 801	18 995
- превързочни материали	2 158	2 049
- дезинфектанти	2 448	858
- кислород	4 549	21 591
- храна за болни	8 799	10 496
- предпазна храна по Наредба 11	2 438	8 730
- канцеларски материали	1 935	2 499
- хигиенни материали	694	1 758
- вода	5 364	4 092
- горива	682	790
- телефон	3 502	3 596
- изгаряне на мед. отпадъци	1 084	5 213
- застраховки	8 805	7 925
- охрана	6 470	7 429
- абонамент мед. техника	3 108	3 492
- абонамент програмни продукти	6 812	8 773
- абонамент асансьор	645	685
- ремонт на ДМА	252	1 096
- електроенергия	17 888	19 560
- топлоенергия	20 424	15 913
- медицински услуги по договор	3 041	4 113
- наем и консумативни разходи	3 359	3 020
- пране на медицинско бельо	2 962	5 015
- възнаграждения и осигуровки вкл. финансиране	641 252	1 286 379
- амортизации	57 464	58 272
- финансови разходи	4 029	3 996

Икономически показатели на болницата

Средни разходи на "IV МБАЛ – СОФИЯ" ЕАД

Среден разход	Първо тримесечие на 2020 год.	Първо тримесечие на 2021 год.
- на един преминал болен	1 004,91	1 820,56
- на един леглоден	272,94	380,63
- на един храноден	2,64	2,39
- на един лекарстводен	6,36	13,18

Средните разходи на болницата са в параметри, осигуряващи адекватна на нуждите и оказваните болнични услуги издръжка. **Разходите**

отбелязват увеличение, което се дължи на увеличението на разходите спрямо намалението на преминалите болни и отчетените леглодни от последствията свързани с пандемията от COVID-19.

За подобряване на показателите за икономическа ефективност на болницата и за в бъдеще най-голямо значение ще имат факторите свързани с оптимизирането на дейността на болницата (общо и по отделения) и повишаването на използваемостта на болничните ресурси.

Изпълнението на договорите с НЗОК и Столична община и привличането на повече пациенти за предоставянето на по-голям обем платени медицински услуги е реалната финансова алтернатива. Жизнено важен за болницата е ресурса на Столична община за финансиране за извършване на определени видове лечебни дейности извън обхвата на задължителното здравно осигуряване.

Договорите за заплащане на медицински услуги от собственика, както тази година, така и в бъдеще ще определя степента на финансов недостиг, параметрите на икономически и качествени показатели.

Основни икономически показатели на "IV МБАЛ – СОФИЯ" ЕАД

Показатели	Първо	Първо
	тримесечие на 2020 год. /хил.лв/	тримесечие на 2021 год. /хил.лв./
Общо приходи	834	1 583
Нетни приходи от продажби	772	828
Други приходи	62	755
в т.ч Приходи от финансиране	58	747
в т.ч. от финансиране за COVID-19		601
Финансови приходи		
Общо разходи	909	1 669
Разходи за материали	90	201
в т.ч. свързани с COVID-19		
Разходи за външни услуги	86	90
в т.ч. свързани с COVID-19		
Разходи за амортизации	57	58
Разходи за заплати и осигуровки	641	1 287
в т.ч. свързани с COVID-19		601
Други разходи /вкл. Финансови/	35	33
Финансов резултат /счетоводен/	-75	-86
Финансов резултат /балансов/	-75	-86

Анализирайки разходите по икономически елементи, е видно, че независимо, че във външните услуги са включени разходи за ел. и топло енергия, абонаментно обслужване, цените на които в значителна степен са извън контрола на ръководството на болницата при наложения строг режим на контрол и икономии като цяло външните услуги отбелязват незначително увеличение от 4 хил.лв. /4,44%/.

Материалните разходи отбелязват значително увеличение от 111 хил. лв. /55,22%/, което е следствие от разкриването на легла за лечение на болни от COVID-19 от месец октомври 2020 г.

Разходите за заплати и осигуровки са 64,23% /77,11% вкл. с финансиране/ от общите разходи и отбелязват увеличение със 45 хил.лв. /6,56%/, като се изключат разходите платени от финансиране във връзка с пандемията от COVID-19.

Като цяло посочените разходи, които могат да се контролират отбелязват увеличение със 160 хил. лв. /16,38%/ спрямо предходния период поради увеличението на материалните разходи, като се изключат разходите свързаните с пандемията от COVID-19 за допълнителни възнаграждения на персонала, които са изцяло финансирани в размер на 601 хил.лв.

Нетните приходи от продажби на услуги отбелязват общо увеличение с 56 хил.лв. /6,76%/, което се дължи предимно на увеличението на приходите по договор със Столична община с 81 хил. лв. /24,71%/.

Увеличението на приходите не може да компенсира увеличението на разходите, което е следствие както на постоянното недофинансиране на дейността по договор с НЗОК, така и на спирането на плановия прием на пациенти през текущия период съгласно Закона за извънредното положение във връзка с пандемията COVID-19 и на последващото намаление на пациенти в следствие от пандемичната обстановка.

Високите разходи свързани със заплащането на медикаменти, медицински консумативи, кислород и други свързани с лечението на болни от COVID-19 не могат да се покрият с основните източници на приходи на болницата.

В резултат болницата отбелязва балансова загуба от 86 хил.лв., спрямо загуба от същия период на предходната година от 75 хил. лв.

Размерът на банковата наличност по разплащателните сметки е 330 хил.лв. /общо паричните средства са 355 хил.лв., включващи блокирани

средства за гаранции по договори за управление и ценни книжа ваучери за предпазна храна на персонала/

Касовата наличност е 4 хил. лв.

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите през Първото тримесечие на 2021 год. са в част от разходи за възнаграждения – 43 156 лв. и отговарят на нормативните изисквания на Наредбата за общинските лечебни заведения.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ /хил.лв/	2020 год.	2021 год.
ОБЩО	1 300	1 534
-заем от „ФУГРС“ ЕАД	212	200
- доставчици	573	728
- към персонала – погасени до дата на съставяне на отчета	245	301
- към осигурителни институти-погасени до дата на съставяне на отчета	98	113
- данъци	93	99
- удръжки от възнагражд. на персонала, погасени до дата на съставяне на отчета	1	1
- гаранции по договори по ЗОП, на членовете на СД, гаранции на служители – в рамките на законови срокове	54	67
- задължения за лихви от просрочия към доставчици	24	25

Към 31.03.2021 г. болницата има просрочени задължения по главници /без гаранции/ в размер на 668 хил. лв. към доставчици и 69 хил. лв. към местната община за данъци и такси /общо 737 хил. лв./.

В края на 2020 г. просрочените задължения по главници /без гаранции/ към доставчици са 491 хил. лв. и 69 хил. лв. към местната община за данъци и такси /общо 560 хил. лв./, отбелязва се увеличение от 177 хил. лв. /24,02%/, от които 177 хил. лв. към доставчици /26,50%/. Увеличението на просрочените задължения се дължи на намалението на паричните потоци в следствие от пандемията COVID-19 – спиране на плановия прием на пациенти съгласно Закона за извънредното положение, както и на последващо намаление на пациенти в следствие от пандемичната обстановка.

Изпълнение на инвестиционната програма за 2021 год.

През тримесечието на 2021 год. не са планирани и не са закупувани активи включително и със собствени средства поради влошеното финансово положение във връзка с пандемичната обстановка.

Поради липса на собствен ресурс, закупуването на нова медицинска апаратура е трудна задача. Дружеството разчита на инвестиции предимно финансирани от Столична община.

ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

Средносписъчният състав на "IV МБАЛ-София" ЕАД през първо тримесечие на 2021 год е бр. при 155 бр. за същия период през 2020 год. Анализът на данните за наситеността с медицински персонал (и по-специално със специалисти с висша медицинска квалификация) общо и по ДЛЗ показват, че болницата е оптимизирала кадровия ресурс по основните направления на своята дейност. Политиката на запазване на кадрите (чрез подходящи условия за работа, материално стимулиране и квалификационно развитие) и ограничаването на миграционните тенденции (поради силно конкурентен пазар на ЛЗ в столицата) продължават да са приоритетните области, в които трябва да работи болницата по отношение на кадровата осигуреност сега и през следващите години. Въпреки увеличението на възнагражденията през 2019 год., изключително трудна е задачата на ръководството на болницата да съхрани професионалистите в „IV МБАЛ СОФИЯ“ ЕАД с наличните финансови възможности за адекватно заплащане на труда.

Показатели	Брой персонал през Първо тримесечие на 2020 год. по категории и ФРЗ			
	Лекари	Медицински специалисти	Друг персонал	Всичко
Фонд работна заплата	162 798	201 603	127 677	492 078
Средносписъчен състав	43	67	45	155
Средна месечна работна заплата	1 262	1 003	992	1 058

Показатели	Брой персонал през Първо тримесечие на 2021 год. по категории и ФРЗ			
	Лекари	Медицински специалисти	Друг персонал	Всичко
Фонд работна заплата	311 024	425 403	301 359	1 037 786
Средносписъчен състав	42	67	56	165
Средна месечна работна заплата	2 468	2 116	1 817	2 097

Средната работна заплата достигната за болницата за едно лице от персонала:

Първо тримесечие на 2021 год. – 2 097 лв. – увеличение с 49,55 пункта, спрямо същия период на 2020 год.

Основната работна заплата на персонала на болницата е увеличена с Решение на Съвета на Директорите в сила от 01.01.2019 год. и от 01.09.2019 год. Увеличението на средната работна заплата е поради финансирането за работещите в условията на COVID-19 от СЗОК.

Въведените от 2006 год. промени в системата на финансиране водят до ограничаване на общото (разходопокривното) субсидиране на ЛЗБП, поставя заплащането на болницата в зависимост от обема (и качеството) на извършваните медицински услуги и налага разпределянето на ФРЗ съобразно приноса на персонала в постигането на оптимални медицински и икономически резултати. Договорите за извършена медицинска дейност с НЗОК и в известна степен от Столична община, като източници за приходи за извършена медицинска дейност определят в значителна степен възможностите за ръст на възнагражденията. Доплащане през периода е начислено за конкретен принос в платените медицински услуги съгласно вътрешните правила за работна заплата.

Потенциалът на болницата за увеличаване на ФРЗ на отделните категории персонал може да бъде развит чрез активното участие и разширяване на позициите на сегментите на ДЗО (на основата на изграждането на дългосрочни договорни взаимоотношения) и търсенето на медицински услуги срещу заплащане.

Дружеството има утвърден капитал в размер на 6 102 184 лв., разпределен в 6 102 184 броя поименни акции с номинална стойност 1 лв. всяка.

Дружеството няма разходвани средства за реклама, спонсорство, дарения, представителни разходи, както и няма наличие на актове за начет, няма образувани прокурорски преписки или съдебни производства срещу членовете на Съвета на Директорите, както и няма установени вреди на дружеството, констатирани при проверки от компетентни органи.

СЪПОСТАВКА БИЗНЕС ПЛАН И ОТЧЕТ 2021 год.

Приетият бизнес план за развитие на болницата през 2021 год. е разработен на база реалните отчети за приходите и разходите за 2020 год. и очакванията за поведението на пазара на медицинските услуги в болничната дейност в столичното здравеопазване, както и въздействието на икономическите условия в страната.

Финансово-икономическите параметри на “IV МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД и през първото тримесечие на 2021 год. са под влияние на икономическото състояние на страната, императивно наложените високи цени на традиционните и „неизбежни“ доставчици на вода, ел. и топлоенергия, трудностите по задържане и мотивиране на квалифициран персонал, изключителна конкурентна среда, голям брой ЛЗ заведения за болнична и доболнична помощ, местоположението на болницата и в най-голяма степен недофинансираните, недоостойностени клинични пътеки от НЗОК с около 56%, както и най-вече на обстоятелствата свързани с възникването на пандемията COVID-19.

Сравнителна таблица на основните икономически показатели

		Първо тримесечие на 2021 год.- отчет	2021 год. бизнес план
Приходи, в т.ч.:		1 583	4 144
1	Договор с НЗОК / СЗОК	467	1 800
	% от прихода	<u>29.51</u>	
2	Договор със (СО)	328	1 140
	% от прихода	<u>20.70</u>	
3	Договор със (МЗ)	32	150
	% от прихода	<u>2.03</u>	
4	Платени медицински услуги	16	90
	% от прихода	<u>1.03</u>	
5	Други приходи	740	964
	% от прихода	<u>46.75</u>	
Разходи, в т.ч.:		1 669	4 344
1	Разх. за възнаграждения и осигуровки	1 287	3 170
	% от разхода	<u>77.11</u>	
2	Разходи за материали	201	484
3	Разходи за външни услуги	90	291
4	Други разходи	91	394
	Счетоводна печалба	-86	-195
	Алтернативни данъци		5
	Балансова печалба	-86	-200
	Задължения	1 534	1 287
	в т.ч. към финансови предприятия	200	162

ИЗВОДИ:

През 2021 год. негативно влияние върху финансовото състояние на Болницата оказва цялостното недофинансиране на клиничните пътеки - около 56% за периода и обстоятелствата свързани с възникването на пандемията COVID-19. Преминалите болни са 917 бр. Всичко това води до ограничаване възможностите на мениджмънта за управление на разходите, така, че да се гарантира качество и конкурентност на извършените медицински услуги, при основен договорен партньор на ЛЗ – НЗОК – 29% от общия приход – 467 хил.лв.

Договорът за 2021 год. на „IV МБАЛ - СОФИЯ” ЕАД и Столична община носи 21% от общия приход за периода и играе жизненоважна роля при формиране на финансово икономическите параметри. Изпълнената медицинска дейност по договор със Столична община е в размер на 328 хил.лв. Цялостната структура на прихода, изправя ЛЗ пред трудности, определящи категорична икономическа потребност от всеки договорен общински лев срещу реално извършена медицинска дейност.

Както до сега, така и в бъдеще болницата ще разчита изключително много на договора с принципала, от който зависи в каква степен ще се компенсират обективните външни трудности и икономически условия, които от една страна „свиват” прихода, а от друга императивно налагат увеличени разходи по осъществяване на дейността и поддържане на качествено лечение. „IV МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД има резерв за извършване на медицински услуги, които ще увеличат значително прихода, при наличие на възможност за финансиране от страна на Столична община.

Възможностите за закупуване на нетекущи /дълготрайни/ активи на Дружеството със собствени средства са изключително ограничени и покупките се извършват само по неотложност и в ниски стойности. Конкурентността и адекватното съвременно развитие на „IV МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД, изцяло зависят от възможностите за финансиране от Столична община.

Независимо от въведения мониторинг за доставките от „монополистите” – вода, ел. и топлоенергия до голяма степен са ограничени възможностите на мениджмънта на болницата, тъй като цените едностранно се определят и намалените количества не могат да ги компенсират достатъчно.

Високите разходи свързани със заплащането на медикаменти, медицински консумативи, кислород и други свързани с лечението на болни от COVID-19 не могат да се покрият с основните източници на приходи на болницата.

Влияние оказва и увеличението на разходите за персонала от предходни периоди, което е неизбежно поради твърде ниското им средно ниво.

Основните причини за финансовото състояние през 2021 год. са недостатъчните приходи вследствие от недофинансирането на дейността по договор с НЗОК, спирането на плановия прием на пациенти във връзка с извънредното положение в следствие от пандемията COVID-19, последващо намаление на пациенти в следствие от пандемичната обстановка и увеличението на разходите в следствие от разкриване на болнични легла за лечение на пациенти от COVID-19.

В средносрочна перспектива ще продължи процеса на търсене на резерв за стабилитет на финансово икономическото състояние и преодоляване на кризата от пандемията, както в собствения потенциал на „IV МБАЛ – СОФИЯ“ ЕАД, така и с финансова подкрепа и ангажираност и на Столична община.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

/ДОЦ. Д-Р АРКАДИ ИВАНОВ Д.М./

