

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 30.06.2021 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		към 30.06.2021 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	2978	3002
Земи	02211		
Сгради	02212	2978	3002
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	571	663
Съоръжения и други	02230	10	11
		31	31
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т.ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	3590	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	3623	3740

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		към	към
		30.06.2021 г.	31.12.2020 г.
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	164	101
Незавършено производство	03120		
в т.ч. млади животни и животни за угодяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	6	7
Продукция	03131		
Стоки	03132	6	7
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	170	108
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	359	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	137	
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	1	1
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	497	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	329	626
Касови наличности в лева	03411	9	3
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	303	606
Блокирани парични средства	03414	14	14
Парични еквиваленти	03415	3	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	329	626
Общо за раздел В	03000	996	879
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	5	8
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	4624	4627

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		към	към
		30.06.2021 г.	31.12.2020 г.
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	6102	6102
Акционерен капитал	05110	6102	6102
Котираны акции на финансовите пазари	05111		
Некотираны 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	-165	-454
Общо за раздел A	05000	2382	2547
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	54	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	103	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	187	212
До 1 година	07201	50	50
Над 1 година	07202	137	162
Получени аванси	07300		
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		към	към
		30.06.2021 г.	31.12.2020 г.
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	769	550
До 1 година	07401	769	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	33	23
До 1 година	07701	33	23
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	736	515
До 1 година	07801	736	515
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	326	245
До 1 година	07811	326	245
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	189	98
До 1 година	07821	189	98
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	129	93
До 1 година	07831	129	93
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	1725	1300
До 1 година	07001	1588	1138
Над 1 година	07002	137	162
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	414	598
Финансирания	08001	414	598
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	4624	4627

Дата: 31/07/2021

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



(подпис)
 0879547552
 (телефон)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2021 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		Първо шестмесечие на 2021 г.	Първо шестмесечие 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	516	369
Суровини и материали	10210	344	207
Външни услуги	10220	172	162
Разходи за персонала	10300	2427	1350
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	2064	1146
в т.ч. компенсирани отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	363	204
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	214	119
Разходи за амортизация и обезценка	10400	117	115
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	117	115
Разходи за амортизация	10411	117	115
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	71	75
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	28	36
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	3131	1909
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	12	9
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	12	9
Б. Печалба от обичайна дейност	14000		
Общо разходи (I + II)	13000	3143	1918
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	3143	1918

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		Първо шестмесечие на 2021 г.	Първо шестмесечие на 2020 г.
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	1664	1463
Продукция	15110		
Стоки	15120	28	36
Услуги	15130	1636	1427
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	7	10
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	1314	228
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	1302	214
от тях: от правителството	15411	1145	133
Приходи от продажба на суровини и материали	15420		
Приходи от продажба на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	2978	1691
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	-165	-227
Общо приходи (I + II)	18000	2978	1691
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	-165	-227
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	-165	-227
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	3143	1918

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

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за Първо шестмесечие
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	1664
в т.ч. приходи от населението*	15510	29
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава 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 шестмесечие
а	б	1
Разходи за суровини и материали	21000	344
Енергийни продукти*	21110	
в т.ч. разходи за енергийни продукти за транспортни средства	21111	
Вода	21120	6
Суровини и материали за производствено потребление	21135	
Други	21140	338

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлинна енергия), 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 шестмесечие
а	б	1
Разходи за външни услуги	31000	172
в т.ч. разходи за получени услуги от чуждестранни физически или юридически лица	31010	
Застраховки	31110	13
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	1
в т.ч. на дълготрайни материални активи	31131	1
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	7
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт на собствени активи	31180	2
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	2
Разходи за ремонт на наети активи	31260	
Консултантски дейности	31190	5
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	5
Рекламни дейности	31200	
Други	31210	144
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	12

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

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за Първо шестмесечие
а	б	1
Други разходи	41000	71
Балансова стойност на продадените активи	41100	28
Стоки	41110	28
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за угояване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	43
в т.ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	1

Показатели	Код на реда	Отчет за Първо тримесечие
а	б	1
Получени приходи от дивиденди от:		
Резидентен сектор*	51100	
Нефинансови предприятия	51120	
Финансови предприятия	51121	
Държавно управление	51122	
Домакинства	51123	
Нетърговски организации, обслужващи домакинствата (НТООД)	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:		
Резидентен сектор*	51200	
Нефинансови предприятия	51220	
Финансови предприятия	51221	
Държавно управление	51222	
Домакинства	51223	
Нетърговски организации, обслужващи домакинствата (НТООД)	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 шестмесечие
а	б	в	1
00	Общо	61000	1664
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, неклаифицирано 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, презастраховане 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	Деятности	Код на реда	Отчет за Първо шестмесечие
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	1664
86.0	в т. ч. по договор с НЗОК за заведенията съгласно Закона за лечебните заведения	60860	931
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 отдиш	60093	
94	Деятности на организации с нестопанска цел	60094	
95	Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи	60095	
96	Други персонални услуги	60096	
97	Деятности на домакинства като работодатели на домашен персонал	60097	
98	Недиференцирани дейности на домакинства по производство на стоки и услуги за собствено потребление	60098	
99	Деятности 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: 31/07/2021

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 ШЕСТМЕСЕЧИЕ 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 шестмесечие на 2021 г.			Първо шестмесечие 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	2409	328	2081	1533	431	1102
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		2307	-2307	61	1386	-1325
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	4	34	-30	4	9	-5
Общо за раздел А	61530	2413	2669	-256	1598	1826	-228
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		25	-25		25	-25
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554		16	-16		6	-6
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	41	-41	0	31	-31
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	2413	2710	-297	1598	1857	-259
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	626	x	x	637
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	329	x	x	378

31/07/2021

Ръководител:	Аркади	Иванов
Съставител:	Венцислав	в 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 ШЕСТМЕСЕЧИЕ 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										-165	-165
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	-165	2382
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	-165	2382

31/07/2021

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

(подпис)

0879547552

(телефон)



ДОЦ. Д-Р АРКАДИ ИВАНОВ Д.М.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

НА „ИУМБАЛ-СОФИЯ“ ЕАД

**„IV МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА
АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ-СОФИЯ“ ЕАД**

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

М.ЮЛИ 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

"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.

База I:

Разположение: бул. "Македония" № 38, общ. Красно село

Обща застроена площ: 755 кв.м.

Разгъната площ: 3 946 кв.м.

Реконструкция: 2001 г.

Комуникации: 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.

Други: 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, съвременен оборудвани операционни зали, анестезиологична апаратура, лабораторна техника, техника за микроинвазивна хирургия

База II:

Разположение: бул. "Монтевидео" № 21, район Овча купел

Година на застрояване: 1977 г.

Обща застроена площ: 1 980 кв.м.

Разгъната площ: 2 485 кв.м.

Реконструкция:

Комуникации: Не много добри транспортни връзки (има само два автобуса които водят към нея), което затруднява достъпа при задоволяване на потребностите от болнични услуги.

Други: Базата е разположена в един от екологичните квартали на София. Сградата е просторна, стаите са с по три легла, снабдени са



Предмет на дейност	<p>със санитарни възли, коспородна 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.</p> <p>"IV МБАЛ –София" ЕАД е лечебно заведение – <i>градска районна болница</i>, в което медицински специалисти, съвместно с друг персонал, извършват:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<ol style="list-style-type: none"> 1. Диагностично консултативен блок Приемно - консултативни кабинети; Кабинети по горна и долна ендоскопия; Функционален кардиологичен кабинет; Отделение по образна диатностика: (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	<p>Едностепенна система на управление:</p> <p><i>Общо събрание на акционерите</i> (Собственик на капитала – Столична община – 100%)</p> <p><i>Съвет на директорите</i> в състав: Д-р - СТЕЛА СТАНЧЕВА - Председател на СД; Д-р - НИКОЛАЙ ТОПАЛОВ - Заместник председател на СД; Д-р - АРКАДИ ИВАНОВ - Изпълнителен директор.</p>
Мисия на лечебното заведение	<p>"IV МБАЛ – СОФИЯ "ЕАД 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.</p> <p>Цялостната дейност на болницата е насочена към устойчиво развитие в областта на многопрофилната стационарна помощ на територията на гр. София.</p>

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 шестмесечие на 2020 год.				Общо по отделения
	Клинични пътеки	Извън обхвата на 330-община	Платени	Неотчетени и здравнонеосигурени	
Вътрешно отделение	565	179		2	746
Хирургично отделение	259	153			412
Урологично отделение	159	175			334
ОАИЛ		17			17
Образна диагностика					
<i>Общо по вид дейност за МБАЛ</i>	983	524		2	1 509

Стационарни отделения	Преминали болни по отделения Първо шестмесечие на 2021 год.				Общо по отделения
	Клинични пътеки	Извън обхвата на 330-община	Платени	Неотчетени и здравнонеосигурени	
Вътрешно отделение	520	135		2	657
Хирургично отделение	205	328	1		534
Урологично отделение	78	270			348
ОАИЛ		11			11
Образна диагностика					
<i>Общо по вид дейност за МБАЛ</i>	803	744	1	2	1 550

ЕФЕКТИВНОСТ

Дейност в стационара

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

Отделения	Показатели			
	Използваемост на 1 легло		Среден престой (дни)	Оборот на леглата
Дни	%			
Вътрешно отделение	24,00	13,19	3,89	6,17
Урологично отделение	78,53	43,15	3,85	20,41
ОАИЛ	41,00	0,00	3,24	12,67
Хирургично отделение	81,67	44,87	3,18	25,69
<i>ОБЩО за МБАЛ</i>	<i>77,09</i>	<i>42,36</i>	<i>3,74</i>	<i>20,60</i>

Отделения	Показатели			
	Среден бр. легла	Леглодни	Преминали болни	Леталитет
Вътрешно отделение	3,00	72	19	0,00
Урологично отделение	17,00	1 335	347	0,00
ОАИЛ	6,00	246	76	0,00
Хирургично отделение	18,00	1 470	463	0,66
ОБЩО за МБАЛ	75,00	5 782	1 545	0,33

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

Отделения	Показатели			
	Използваемост на 1 легло		Среден престой (дни)	Оборот на леглата
	Дни	%		
Вътрешно отделение	27,00	14,92	3,38	8,00
Урологично отделение	153,50	84,81	4,75	32,30
ОАИЛ	103,33	0,00	4,73	21,83
Хирургично отделение	143,85	79,48	3,44	41,87
ОБЩО за МБАЛ	105,31	58,18	4,94	21,31

Отделения	Показатели			
	Среден бр. легла	Леглодни	Преминали болни	Леталитет
Вътрешно отделение	1,00	27	8	0,00
Урологично отделение	10,99	1 687	355	0,00
ОАИЛ	3,00	310	66	1,54
Хирургично отделение	13,66	1 965	572	0,88
ОБЩО за МБАЛ	75,00	7 897	1 598	3,48

Общият брой на преминалите болни за периода по договорите с НЗОК, Столична община и платените пациенти остава почти постоянен, като отбелязва незначително увеличение от 3,32%.

Проведените леглодни отбелязват увеличение от 26,78%.

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 шестмесечие на 2021 година в болницата са извършени 395 операции, а броя на оперираните е 303 пациенти, като за 2020 год. броя операции е 600 бр., а оперираните пациенти са 441. През 2021 год. се наблюдава намаление спрямо 2020 год. почти с 34,17 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 шестмесечие на 2021 год. е намалена спрямо предходната 2020 год. с 14,18% . Показателят показва използваемост на капацитета на хирургичните отделения в условията на „ Корона вирус“.

Хирургична дейност „IV МБАЛ-СОФИЯ”ЕАД

Показатели	Първо шестмесечие	
	2020 год.	2021 год.
Брой операции	600	395
Брой оперирани (пациенти)	441	303
Оперативна активност (в %)	58,96	44,78
Предоперативен престой (среден)	0,80	0,70
Много големи операции	5	17
Големи операции	173	145
Средни операции	202	105
Малки операции	220	128

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

Лабораторна дейност

Лаборатория	Първо шестмесечие	
	на 2020 г. бр. изследвания	на 2021 г. бр. изследвания
Клинична лаборатория	67 152	60 873
Патологоанатомична лаборатория	2 820	2 517
Микробиологична лаборатория	2 941	3 526
Рентгенова лаборатория	1 204	1 130

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 шестмесечие на 2020 год. за ТЕЛК1 – 1 948 бр. и за ТЕЛК2 – 678 бр., общият брой експертни решения 2 626 бр. През първо шестмесечие на 2021 год. - за ТЕЛК1 – 1 787 бр., за ТЕЛК2 – 499, общо 2 286 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 шестмесечие на 2020 год. е 70 902 лв., разхода е 67 013 лв. За първо шестмесечие на 2021 год. прихода е 66 294 лв., разхода е 75 970 лв. **Отбелязва се намаление на прихода от 6,50% и загуба през първото тримесечие на 2021 г. от 9 676 лв. 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 шестмесечие 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 шестмесечие на 2021 год., за извършената дейност по клинични пътеки по договор с НЗОК, се формира приход в размер на 931 хил.лв при 914 хил.лв за същия период на предходната година – увеличение от 17 хил.лв или с 1,88%. Теглото на прихода от НЗОК към общия приход за периода е 31,27% при 54,02% за 2020 год.

Средният приход на болницата по клинични пътеки на един преминал болен е 583 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 1 223 лв. /без да се вкл. финансираня/ за първо шестмесечие на 2021 год.

През периода един преминал болен е недофинансиран с 47,67%. 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 шестмесечие 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 финансово икономическите параметри. Изпълнената медицинска дейност по договор със Столична община в размер на 655 хил.лв или с 203 хил.лв. /30,94%/ повече от същия период на 2020 год. /452 хил. лв./

Теглото на прихода от СО към общия приход за периода на 2021 год. е 21,99% при 26,74% 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 шестмесечие на 2021 г. приходите от НЗОК и Столична община / 1 586 хил. лв./ отбелязват увеличение от 220 хил. лв. /13,88%/ спрямо предходния период на 2020 г. /1 366 хил. лв./

- И през първото шестмесечие 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 2,23%. при 4,19% през 2020 год. **Финансовият резултат от тази дейност е загуба от 9 676 лв.**

- Приходите от платени медицински услуги от физически лица, юридически лица, здравноосигурителни фондове и клинични проучвания за първото шестмесечие на 2021 год. са 38 хил. лв. или 1,28% от общия приход за дружеството, а за 2020 год. 45 хил. лв. или 2,68% от общия приход за дружеството. Отбелязва се намаление от 7 хил. лв. /15,69%/. 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 шестмесечие на 2021 год. от общия приход е 0,13% /4 хил.лв./ при 0,34% /6 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 шестмесечие като цяло отбелязват увеличение от 206 хил.лв. /12,19%/ спрямо предходния период.

Финансирането на дейността от различни източници свързано с COVID-19 през първото шестмесечие на 2021 г. е 1 089 хил. лв. /99 хил. лв. през предходното шестмесечие/.

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 шестмесечие на 2020 год. /лв/	Първо шестмесечие на 2021 год. /лв/
О Б Щ О в т.ч.	1 691 792	2 978 824
- договор със Столична община	452 413	655 102
- договор с МЗ	70 902	66 294
- договор с НЗОК в т.ч. за работа при неблагоприятни условия по повод епидемиологична обстановка	913 867	931 371
- физически лица медицински услуги	213 266	191 312
- юридически лица медицински услуги	28 771	29 002
- здравноосигурителни фондове	2 711	4 170
- клинични проучвания	140	495
- потребителски такси	13 738	4 574
-финансиране от СЗОК за възнаграждения и осигуровки за работещи в условия на COVID- 19	5 792	3 871
-финансиране от МЗ за възнаграждения и осигуровки за		1 078 965
	61 996	

работещи в условия на COVID-19		
-финансиране от дарителска банкова сметка за придобиване на медицински консумативи и апаратура свързани с лечение на COVID-19	24 129	9 799
-финансиране от Столична община за провеждане на медицински тестове за COVID-19 на служителите	12 780	

Разходи на "IV МБАЛ – СОФИЯ" ЕАД

РАЗХОДИ	Първо шестмесечие на 2020 год. /лв/	Първо шестмесечие на 2021 год. /лв/
О Б Щ О в т.ч.	1 918 820	3 142 633
- медикаменти	43 360	106 058
- медицински консумативи	38 461	31 915
- химически реактиви	47 464	33 744
-превързочни материали	3 997	3 109
-дезинфектанти	4 835	1 776
- кислород за болни	9 055	41 167
- храна за болни	14 707	18 709
- предпазна храна по Наредба 11	15 458	15 500
- канцеларски материали	5 323	4 471
- хигиенни материали	1 655	4 596
- вода	8 465	7 340
-горива	1 214	1 546
-телефон	6 113	6 246
-изгаряне на мед. отпадъци	2 100	11 886
-застраховки	13 540	12 790
-охрана	18 867	22 829
-абонамент мед. техника	6 216	6 240
-абонамент програмни продукти	14 976	15 576
-абонамент асансьор	1 290	1 330
-ремонт на ДМА	348	1 697
-електроенергия	30 086	33 751
-топлоенергия	25 365	22 253
-медицински услуги по договор	6 331	6 282
-наем и консумативни разходи	5 815	4 846
-пране на медицинско бельо	5 695	9 761
-възнаграждения и осигуровки	1 349 898	2 427 780
-амортизации	115 001	116 545
-финансови разходи	9 004	11 533

Икономически показатели на болницата
Средни разходи на "IV МБАЛ – СОФИЯ" ЕАД

Среден разход	Първо шестмесечие на 2020 год.	Първо шестмесечие на 2021 год.
- на един преминал болен	1 241,95	1 966,60
- на един леглоден	331,86	397,95
- на един храноден	2,54	2,37
- на един лекарстводен	7,50	13,43

Средните разходи на болницата са в параметри, осигуряващи адекватна на нуждите и оказваните болнични услуги издръжка. **Разходите отбелязват увеличение, което се дължи на 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 шестмесечие на 2020 год. /хил.лв/	Първо шестмесечие на 2021 год. /хил.лв/
<u>Общо приходи</u>	<u>1 691</u>	<u>2 978</u>
Нетни приходи от продажби	1 463	1 664
Други приходи	228	1 314
в т.ч Приходи от финансиране	214	1 302
в т.ч. от финансиране за COVID-19	99	1 089
<u>Общо разходи</u>	<u>1 918</u>	<u>3 143</u>
Разходи за материали	207	344
в т.ч. от финансиране за COVID-19	24	10

Разходи за външни услуги	162	172
в т.ч. от финансиране за COVID-19	13	
Разходи за амортизации	115	117
Разходи за заплати и осигуровки	1 350	2 427
в т.ч. от финансиране за COVID-19	62	1 079
Други разходи /вкл. Финансови/	84	83
Финансов резултат /счетоводен/	-227	-165
Финансов резултат /балансов/	<u>-227</u>	<u>-165</u>

Въпреки наложения строг режим на контрол и икономии като цяло външните услуги отбелязват увеличение от 23 хил.лв. /13,37%/, което е следствие от разкриването на легла за лечение на болни от COVID-19 от месец октомври 2020 г. Най – голямо увеличение отбелязват разходите за изгаряне на медицински отпадъци и за пране на медицинско бельо.

Материалните разходи отбелязват значително увеличение от 151 хил. лв. /45,21%/, което е следствие от разкриването на легла за лечение на болни от COVID-19 от месец октомври 2020 г. Най – голямо увеличение отбелязват разходите за медикаменти, кислород и храна за болни.

Разходите за заплати и осигуровки са 65,63% /77,22% вкл. с финансиране/ от общите разходи и отбелязват увеличение със 60 хил.лв. /4,45%/, 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 с 234 хил. лв. /12,62%/, спрямо предходния период поради увеличението на материалните разходи, като се изключат разходите свързаните с пандемията от COVID-19, които са изцяло финансирани в размер на 1 089 хил.лв.

Нетните приходи от продажби на услуги отбелязват общо увеличение с 201 хил.лв. /12,08%/, което се дължи предимно на увеличението на приходите по договор със Столична община с 203 хил. лв. /30,94%/.

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, кислород и храна за болни, изгаряне на медицински отпадъци, пране на медицинско бельо 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 165 хил.лв., спрямо загуба от същия период на предходната година от 227 хил. лв. Намалването на загубата се дължи на увеличението на приходите през текущия период.

Размерът на банковата наличност по разплащателните сметки е 303 хил.лв.

Касовата наличност е 9 хил. лв.

Общо паричните средства са 329 хил.лв., включващи блокирани средства за гаранции по договори за управление и ценни книжа ваучери за предпазна храна на персонала.

Възнагражденията на членовете на Съвета на директорите през първото шестмесечие на 2021 год. са в част от разходи за възнаграждения – 80 872 лв. и отговарят на нормативните изисквания на Наредбата за общинските лечебни заведения.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ /хил.лв/	Към	Към
	31.12. 2020 год.	30.06. 2021 год.
ОБЩО	1 300	1 725
-заем от „ФУГРС“ ЕАД	212	187
- доставчици	573	802
- към персонала – погасени до дата на съставяне на отчета	245	326
- към осигурителни институти-погасени до дата на съставяне на отчета	98	189
- данъци	93	129
- удръжки от възнагражд. на персонала, погасени до дата на съставяне на отчета	1	2
- гаранции по договори по ЗОП, на членовете на СД, гаранции на служители – в рамките на законови срокове	54	72
- задължения за лихви от просрочия към доставчици	24	18

Към 30.06.2021 г. болницата има просрочени задължения по главници /без гаранции/ в размер на 691 хил. лв. към доставчици и 69 хил. лв. към местната община за данъци и такси /общо 760 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 общо увеличение от 200 хил. лв. /26,32%/ , което е към доставчици /28,94%/. 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 шестмесечието на 2021 год. не са планирани и не са закупвани 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 шестмесечие на 2021 год е 162 бр. при 156 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 шестмесечие на 2020 год. по категории и ФРЗ			
	Лекари	Медицински специалисти	Друг персонал	Всичко
Фонд работна заплата	336 526	416 251	282 215	1 034 992
Средносписъчен състав	43	66	47	156
Средна месечна работна заплата	1 304	1 051	994	1 106

Показатели	Брой персонал през Първо шестмесечие на 2021 год. по категории и ФРЗ			
	Лекари	Медицински специалисти	Друг персонал	Всичко
Фонд работна заплата	588 649	798 273	587 549	1 974 471
Средносписъчен състав	41	65	56	162
Средна месечна работна заплата	2 393	2 047	1 764	2 031

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

Първо шестмесечие на 2021 год. – 2 031 лв. – увеличение с 45,54 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 шестмесечие 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 48%, както и най-вече на обстоятелствата свързани с възникването на пандемията COVID-19.

Сравнителна таблица на основните икономически показатели

		Първо шестмесечие на 2021 год.- отчет /хил.лв./	2021 год. бизнес план /хил.лв./
Приходи, в т.ч.:		2 978	4 144
1	Договор с НЗОК / СЗОК	931	1 800
	% от прихода	<u>31.27</u>	
2	Договор със (СО)	655	1 140
	% от прихода	<u>21.99</u>	
3	Договор със (МЗ)	66	150
	% от прихода	<u>2.23</u>	
4	Платени медицински услуги	38	90
	% от прихода	<u>1.28</u>	
5	Други приходи	1 288	964
	% от прихода	<u>43.25</u>	
Разходи, в т.ч.:		3 143	4 344
1	Разх. за възнаграждения и осигуровки	2 427	3 170
	% от разхода	<u>77.22</u>	
2	Разходи за материали	344	484

3	Разходи за външни услуги	172	291
4	Други разходи	200	394
	Счетоводна печалба		-195
	Алтернативни данъци		5
	Балансова печалба	-165	-200
	Задължения	1 725	1 287
	в т.ч. към финансови предприятия	187	162

ИЗВОДИ:

През 2021 год. негативно влияние върху финансовото състояние на Болницата оказва цялостното недофинансиране на клиничните пътеки - около 48% за периода и обстоятелствата свързани с възникването на пандемията COVID-19. Преминалите болни са 1 598 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 – 31% от общия приход – 931 хил.лв.

Договорът за 2021 год. на „IV МБАЛ - СОФИЯ” ЕАД и Столична община носи 22% от общия приход за периода и играе жизненоважна роля при формиране на финасово икономическите параметри. Изпълнената медицинска дейност по договор със Столична община е в размер на 655 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 консултативи и услуги 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./

