

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на СБАЛОЗ „ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ“ ЕООД София град

към 30.06.2021г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
<i>I. Нематериални активи</i>			<i>I. Записан капитал</i>	11886	11886
1. Програмни продукти и други подобни права и активи	30	35	<i>II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>	5846	5828
Общо за група I:	30	35	- неразпределена печалба	5846	5828
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>			Общо за група II:	5846	5828
1. Земи и сгради, в т.ч.:	6115	6200	<i>III. Текуща печалба (загуба)</i>	83	18
- сгради	6115	6200	Общо за раздел А:	17815	17732
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1603	1768	Б. Провизии и сходни задължения		
3. Съоръжения и други	44	52	1. Провизии за пенсии и др. подобни задължения	251	261
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	73	73
Общо за група II:	7762	8020	- отсрочени данъци	73	73
Общо за раздел А:	7792	8055	Общо за раздел Б:	324	334
Б. Текущи (краткотрайни) активи			В. Задължения		
<i>I. Материални запаси</i>			1. Задължения към доставчици:	694	68
1. Суровини и материали	847	933	до 1 година	694	68
Общо за група I:	847	933	2. Други задължения, в т.ч.:	387	241
<i>II. Вземания</i>			- други	30	34
1. Вземания от клиенти и доставчици:	2899	2863	до 1 година	30	34
над 1 година			- към персонала, в т.ч.:	253	141
2. Други вземания, в т.ч.:	5	18	до 1 година	253	141
над 1 година			- осигурителни задължения, в т.ч.:	77	54
Общо за група II:	2904	2881	до 1 година	77	54
<i>III. Парични средства, в т.ч.:</i>			- данъчни задължения, в т.ч.:	27	12
- брой	6	3	до 1 година	27	12
- в безсрочни сметки (депозити)	13246	12304	Общо за раздел В, в т.ч.:	1081	309
Общо за група III:	13252	12307	до 1 година	1081	309
Общо за раздел Б:	17003	16121	<i>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:</i>	5664	5825
<i>В. Разходи за бъдещи периоди</i>	89	24	- финансирания	5664	5825
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	24884	24200	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	24884	24200

Дата на съставяне: 21.07.2021г.

Съставител:

Валерия Георгиева



Ръководител:

Борислав Димитров

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на СБАЛОЗ „ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ“ ЕООД София град
за периода, приключващ на 30.06.2021 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	7983	8224	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	9619	9723
а) суровини и материали	7803	8059	а) услуги	9619	9723
б) външни услуги	180	165	2. Други приходи, в т.ч.:	328	315
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	1551	1270	- приходи от финансираня	265	265
а) разходи за възнаграждения	1306	1071	Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2)	9947	10038
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	245	199	3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	6	1
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	276	422	а) положителни разлики от операции с финансови активи	6	1
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	276	422	Общо финансови приходи (3)	6	1
- разходи за амортизация	276	422	Общо приходи (1 + 2 + 3)	9953	10039
4. Други разходи, в т.ч.:	50	51			
а) други	50	51			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	9860	9967			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	10	21			
а) отрицателни разлики от операции с финансови активи	10	21			
Общо финансови разходи (6 + 7)	10	21			
6. Печалба от обичайна дейност	83	51			
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	9870	9988			
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	83	51			
8. Разходи за данъци от печалбата	-	-			
9. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
10. Печалба (10 - 11 - 12)	83	51			
Всичко (Общо разходи + 8 + 9)	9 953	10 039	Всичко (Общо приходи)	9953	10 039

Дата на съставяне: 21.07.2021г.

Съставител:

Валерия Георгиева

Ръководител:

Борислав Димитров



ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на СБАЛОЗ „ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ“ ЕООД София град
за периода, приключващ на 30.06.2021 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	9681	7330	2351	9134	10416	(1282)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1417	(1417)	2	1235	(1233)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		11	(11)		23	(23)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)	19	3	16
Други парични потоци от основна дейност	45	26	19	43	21	22
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	9726	8787	939	9198	11698	(2500)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		13	(13)	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		13	(13)	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	19		19	1		1
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	19	-	19	1	-	1
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	9745	8800	945	9199	11698	(2499)
Д. Парични средства в началото на периода			12307			12537
Е. Парични средства в края на периода			13252			10038

Дата на съставяне: 21.07.2021г.

Съставител:
 Валерия Георгиева

Ръководител:
 Борислав Димитров



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на СБАЛОЗ „ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ“ ЕООД София град
 към 30.06.2021 година

Показатели	Записан капитал	Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Неразпределена печалба		
а	1	2	4	5
Салдо в началото на предходния период	11 886	5 813	15	17 714
Финансов резултат за предходния период			18	18
Разпределения на печалба		15	(15)	-
Собствен капитал към края на предходния период	11 886	5 828	18	17 732
Салдо в началото на отчетния период	11 886	5 828	18	17 732
Финансов резултат за текущия период			83	83
Разпределения на печалба		18	(18)	-
Собствен капитал към края на отчетния период	11 886	5 846	83	17 815

Дата на съставяне: 21.07.2021г.

Съставител:

Валерия Георгиева



Ръководител:

Борислав Димитров

ОТЧЕТ ЗА РАБОТАТА , ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БИЗНЕС-ПЛАНА, ФИНАНСОВОТО И ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ НА СБАЛОЗ „ ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ “ ЕООД –ГР.СОФИЯ ЗА ВТОРОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2021 ГОДИНА

от Д-р Борислав Димитров- управител на СБАЛОЗ ЕООД – гр.София

I. Периодът на второто тримесечие на 2021 г. се характеризираше с някои **благоприятни тенденции и позитивни резултати** при изпълнението на бизнес-плана на СБАЛОЗ, които дадоха възможност на лечебното заведение постепенно да се доближи до присъщите нормални параметри на своята дейност, именно:

1. Постепенно затихване на „третата“ поредна вълна на ескалация на заболяемостта от COVID-19, плавно нормализиране на епидемичната обстановка даваща възможност за **постепенно разхлабване на противоепидемичните мерки, отваряне на нови сектори от икономиката** на страната.

2. Оптимистично начало на масовата имунизация с осигуряването на широк спектър и достатъчни количества анти- COVID ваксини.

3. Намаляване на товара върху лечебните заведения, редуциране на специализираните COVID – структури по места и възвръщане на обичайните дейности на болниците и пациентопотока свързан с тях.

Въпреки изброените постижения обаче, на всички вече е достатъчно ясно, че **трайния успех в борбата за ликвидирането на заразата** няма да дойде бързо и лесно! Изменчивата природа на вируса и способността му бързо да се приспособява към промените в средата като мутира поставят ежедневно нови предизвикателства пред медицината в света. След т.нар .“ **първа“ , „втора“ и „трета“ вълна,** в момента , независимо от летния

период се очаква и **поредна „четвърта“ ескалация** на заболяемостта свързана с по-вирулентната т.нар. „индийска“ разновидност на вируса.

Имайки предвид всичко това, резултатите от изпълнението на бизнес – плана отново би трябвало да бъдат приемани с много условности, като реализацията му е в пряка зависимост от **продължителността и тежестта на епидемичната ситуация** и успешното и своевременно **реализиране на ваксинационния план в страната!**

II. Затова , паралелно с решаването на **залегналите задачи в бизнес-плана на СБАЛОЗ за 2021 г.**, Ръководството на болницата продължи да работи и за постигането на определените там **ОСНОВНИ ЦЕЛИ В УСЛОВИЯ НА ПАНДЕМИЧНО РАЗПРОСТРАНЕНИЕ И ЕСКАЛИРАЩА ЗАБОЛЯЕМОСТ ОТ COVID -19**, което да е независимо от развитието на един , или друг сценарий. В този смисъл повечето от основните цели и приоритети на СБАЛОЗ останаха непроменени, а именно:

1 / **Основната цел** на лечебното заведение **остана съхраняването на здравето на персонала и на пациентите и запазването на такова кадрово, квалификационно, материално, и технологично равнище**, при което да е в състояние да продължава да изпълнява практически задачите опосредствани от предмета на дейността му в условия на епидемия !Това беше постигнато чрез:

- Продължаване на организационните и санитарно-хигиенни мерки и мероприятия за **недопускане на инфекция и заболяване от COVID-19** на територията на лечебното заведение; Спазване на **строг пропускателен режим** на входа на болницата и **тестуване преди приемане в стационара;**
- Осигуряване на адекватно и своевременно снабдяването на персонала на СБАЛОЗ с **достатъчно количество лични предпазни средства ,санитарно-хигиенни материали и дезинфектанти**

- **Проактивно отношение и съдействие на служителите** на лечебното заведение при желание за участие в процеса на ваксинация;

Като успешен краен резултат от тези усилия и мерки отчитаме недопускането на огнище на инфекция и спиране на дейността на важни за болницата диагностични и терапевтични структури - основни генератори на приходи, както и тяхното перманентно кадрово окомплектоване.

2./Съхраняване на **устойчива и дългосрочна финансова стабилност на СБАЛОЗ** чрез запазване на неговите **сигурни приходоизточници**, посредством договаряне с НЗОК, СО, МЗ и с други юридически и физически лица, диверсификация на финансовия портфейл на дружеството;

3./ Провеждане на политика за максимално **целесъобразно и ефективно изразходване на средствата** съобразно приоритетните цели;

4./Изпълнение на **„замразените“** заради пандемията проекти, мероприятия и дейности от **инвестиционна програма на СБАЛОЗ**, както и доразвиването ѝ, адекватно на новите нужди и изисквания на съвременната болнична **онкологична помощ**.

От началото на годината досега, развитието на **епидемичната обстановка не позволи** осъществяването на планирани и нововъзникнали от аварийни нужди **ремонтни дейности**, а **закупуването и преоборудването с инвентар и апаратура** на болничните структури ще стане едва след приключването на необходимите СМР.

Осъществяването на заложените в плана за годината **инвестиционни намерения в условията на епидемична обстановка** е предизвикателство криещо сериозен **риск от разпространение на инфекция**, поради множеството строителни работи извършвани от различни приходящи в болницата хора! То изисква **перфектна логистична организация** с оглед на това, че дейността на **основни диагностични звена**

/напр.Кл.лаборатория/ не може да бъде прекъсвана,като есенциална за цялостната работа на болницата, особено в епидемични условия.

Затова, те ще бъдат реализирани по приоритет на тяхната спешност и само тогава ,когато тези условия са благоприятни за тяхното изпълнение с минимализиран риск за здравето и персонала на СБАЛОЗ !!

5./Достойно заплащане на труда на персонала.Запазване ,а при възможност увеличаване на средната брутна работна заплата в болницата.

- Средната брутна работна заплата през отчетния период се е повишила до 1 640 лв, спрямо 1 561 лв. за първото тримесечие на 2021 г !!

Стабилност в тази насока продължава да дава приетата м.март 2020 г.от здравната каса *„МЕТОДИКА за определяне на размера на сумите, заплащани от НЗОК на изпълнители на медицинска помощ, на дентална помощ и на медико-диагностични дейности за работа при неблагоприятни условия по повод на обявена епидемична обстановка“*. Това гарантираше на изпълнителите на болнична медицинска помощ поне **85% от средномесечната стойност за дейността за 2020 г.** ,определена на базата на стойността на отчетената дейност, включена в подадените ежедневни файлове .

Позитивен знак към медицинския персонал в БП от началото на 2021 г. остава изплащането на допълнителни трудови възнаграждения за лекари ,специалисти по „Здравни грижи“ и санитарии за срока на обявената „извънредна епидемична обстановка“ на осн.чл.61,ал.1 от ЗЗ и правилата утвърдени с решение №РД-НС-04-2 /12.01.2021 г. на НС на НЗОК

III.Показатели за медицинската дейност

Диспансеризираните в СБАЛОЗ в началото на годината са 42 877 /42 729 –за 2020 г./, като от тях новорегистрираните болни за периода са

522 /311 за 1-во трим.на т.г./През кабинетите на КДБ на болницата са извършени **6 724 /6 197-** за **1-во трим./** консултативни прегледи.В стационарния блок и през дневния стационар са преминали терапевтични курсове **1 656** пациенти /1 615 за миналия 3-мес. период . / , при средна **използваемост на леглата в стационара 53 %** и **нулев леталитет.**

Профилактични дейности , финансирани от бюджета на СО са извършени на **796 /551/** лица, като **скрининговите програми през този период бяха прекратени от противоепидемични съображения.** При тези дейности се **отчита нарастване !!**

Сравнителните данни за обема на основните медицински дейности спрямо същия период на м.г. незначително **намаление**, като то се наблюдава почти еднакво при **диспансерните прегледи** и при проведените **терапевтични процедури-** химио и –лъче лечение.Закономерно обяснение за това е общо намалената посещаемост на болничните заведения в условията на ескалираща заболяемост от Ковид 19 и страха от заразяване.Независимо от прекратените скринингови програми **профилактичните дейности по договор със СО търпят осезаемо увеличение** за периода.

IV.Финансово и икономическо състояние на лечебното заведение

На този фон в края на второто тримесечие ,въпреки негативите на обективните обстоятелства свързани с епидемичната обстановка ,състоянието на болницата по тези показатели може да бъде определено като **“много добро”** с оглед увеличението на някои основни дейности като **диспансерното наблюдение и лекарствената терапия** в сравнение с първото тримесечие. В резултат на това, приходите от медицинска дейност за периода **достигнаха предепидемичните нива от 2020 г.,**до голяма степен и вследствие на **увеличението на обема на радиоизотопните и**

др.диагностични изследвания / ЯМР/, които компенсират редуцираните постъпления .

По наши разчети очакваните приходи от НЗОК за извършени медицински услуги ще са в размер на **1 070 хил.лв.** в сравнение с **958 хил. лв.** за същия период на 2020 г., като „Касата“ е разплатила **компенсации в размер на 8 923 лв за неблагоприятни условия** за периода. **Допълнително стабилизиране по отношение на приходната част дават и обнародваните в ДВ по чл.5,ал.1 от ЗБНЗОК трудови възнаграждения за лекари ,специалисти по „Здравни грижи“и санитарни за срока на обявената „извънредна епидемична обстановка“,** които за тримесечието възлизат на **96 360 лв.**

Приходите от **медикаменти**, вложени в терапевтичния процес за второто тримесечие на годината са в размер на **4 821 793 лв. /4 134 хил.лв.-2020 г/** т.е със **увеличен разход за медикаменти са реализирани по-големи финансови постъпления .**

Приходите от платени медицински услуги са в размер на **38 000 лв при 47 000 лв. за същия период на миналата година.**

За периода са извършени **дейности по договор със СО за 32 344 лв. ,** които ще бъдат заплатени от бюджета й. Тук се отчита **увеличение при усвояването на средствата в сравнение със същия период на м.г -25 625 лв..**

Приходите от **дарения** за тримесечието са в размер на **14 560 лв. /3 761 лв.** за същия период на 2020г./-медикаменти,консумативи и др.

Болницата не е изразходвала средства за **търговска реклама, спонсорство и дарения, а за представителни цели** през тримесечието са изразходвани **38 лв..**

В момента на изготвяне на отчета, след **реализираните плащания от НЗОК и променената “Методика за заплащане на дейността при неблагоприятни условия ..** финансовия резултат на Дружеството за

периода е „печалба“ – 69 264хил.лв ,като малки корекции са възможни в една или друга посока.

V.Съществуващи проблеми при изпълнението на бизнес-плана на СБАЛОЗ

Независимо от песимистичните прогнози Ръководството на СБАЛОЗ проф. д-р М .Мушмов ЕООД заложи и работи за развитието на **оптимистичен сценарий** при изпълнението на бизнес-плана за 2021г.За преодоляването на съществуващите сериозни предизвикателства ,чийто мащаб е все още неизвестен , за пореден път заложихме на **сигурните величини** , а именно – **добрата финансова , технологична и кадрова обезпеченост на дружеството :**

- **Продължаване на дейността в основните диагностични и терапевтични звена на СБАЛОЗ** –генератори на приходи от НЗОК, както и договарянето на нови здравни услуги /ЯМР/.
- **Съхраняване на здравето на медицинския персонал на болницата и нейните пациенти** , недопускане на развитие на инфекцията на място.
- **Достатъчно, своевременно и адекватно на промените в ситуацията снабдяване с материали за производство** – медикаменти ,консумативи ,хигиенни и др.
- **Достатъчен индикативен бюджет за дейност**, определен в договора с НЗОК за **2021 г.** в размер над **4, 6 млн ,лв.**
- **Отличната ликвидност на дружеството**,наличие на финансови буфери ,липса на дългосрочни задължения към доставчици.

Постигнатите оптимистични резултати от СБАЛОЗ през второто тримесечие на 2021 г. са красноречиво доказателство за потенциала на лечебното заведение , неговите материални и човешки ресурси и способността му да се справя с трудни и нестандартни ситуации!

В настоящия момент с оглед динамиката на обективната ситуация, от изключителна важност е **визията на мениджмънта да бъде отправена не само към непосредственото овладяване на поредната епидемична ескалация**, а да бъде фокусирана и към **разширяването на дейността и предлаганите услуги чрез гъвкаво пренасочване на човешките ресурси и финансовите инвестиции** към традиционно силните структури на болницата , които се явяват основни генератори на приходи.

Гр.София,20.07.2021г.

Изготвил: Д-р Б.Димитров.....

/Управител СБАЛОЗ ЕООД/

