

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

към 30.09.2021г.

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	26	35	<i>II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>	5846	5828
Общо за група I:	26	35	- неразпределена печалба	5846	5828
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>			Общо за група II:	5846	5828
1. Земи и сгради, в т.ч.:	6073	6200	<i>III. Текуща печалба (загуба)</i>	103	18
- сгради	6073	6200	Общо за раздел А:	17835	17732
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1550	1768	Б. Провизии и сходни задължения		
3. Съоръжения и други	41	52	1. Провизии за пенсии и др. подобни задължения	242	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:	7664	8020	- отсрочени данъци	73	73
Общо за раздел А:	7690	8055	Общо за раздел Б:	315	334
Б. Текущи (краткотрайни) активи			В. Задължения		
<i>I. Материални запаси</i>			1. Задължения към доставчици:	458	68
1. Суровини и материали	1142	933	до 1 година	458	68
Общо за група I:	1142	933	2. Други задължения, в т.ч.:	362	241
<i>II. Вземания</i>			- други	30	34
1. Вземания от клиенти и доставчици:	3010	2863	до 1 година	30	34
над 1 година			- към персонала, в т.ч.:	233	141
2. Други вземания, в т.ч.:	4	18	до 1 година	233	141
над 1 година			- осигурителни задължения, в т.ч.:	77	54
Общо за група II:	3014	2881	до 1 година	77	54
<i>III. Парични средства, в т.ч.:</i>			- данъчни задължения, в т.ч.:	22	12
- брой	8	3	до 1 година	22	12
- в безсрочни сметки (депозити)	12673	12304	Общо за раздел В, в т.ч.:	820	309
Общо за група III:	12681	12307	до 1 година	820	309
Общо за раздел Б:	16837	16121	<i>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:</i>	5609	5825
<i>В. Разходи за бъдещи периоди</i>	52	24	- финансирания	5609	5825
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	24579	24200	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	24579	24200

Дата на съставяне: 22.10.2021г.

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 30.09.2021 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.:	12 187	12 602	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	14 663	14 814
а) суровини и материали	11 890	12 315	а) услуги	14 663	14 814
б) външни услуги	297	287	2. Други приходи, в т.ч.:	455	444
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	2 358	1 906	- приходи от финансираня	359	374
а) разходи за възнаграждения	1986	1605	Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2)	15 118	15 258
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	372	301	3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	6	2
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	392	589	а) положителни разлики от операции с финансови активи	6	2
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	392	589	Общо финансови приходи (3)	6	2
- разходи за амортизация	392	589	Общо приходи (1 + 2 + 3)	15 124	15 260
4. Други разходи, в т.ч.:	69	70			
а) други	69	70			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	15 006	15 167			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	15	27			
а) отрицателни разлики от операции с финансови активи	15	27			
Общо финансови разходи (6 + 7)	15	27			
6. Печалба от обичайна дейност	103	66			
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	15 021	15 194			
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	103	66			
8. Разходи за данъци от печалбата	-	-			
9. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
10. Печалба (10 - 11 - 12)	103	66			
Всичко (Общо разходи + 8 + 9)	15 124	15 260	Всичко (Общо приходи)	15 124	15 260

Дата на съставяне: 22.10.2021г.

Съставител:



Ръководител:

Борислав Димитров



ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на СБАЛОЗ „ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ“ ЕООД София град
за периода, приключващ на 30.09.2021 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
a	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	14715	11950	2765	14494	12481	2013
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2247	(2247)	2	1914	(1912)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		15	(15)		27	(27)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		5	(5)	19	4	15
Други парични потоци от основна дейност	5	119	(114)	66	126	(60)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	14720	14336	384	14581	14552	29
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		27	(27)		7	(7)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		27	(27)	-	7	(7)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	17		17	1		1
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	17	-	17	1	-	1
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	14737	14363	374	14582	14559	23
Д. Парични средства в началото на периода			12307			12537
Е. Парични средства в края на периода			12681			12560

Дата на съставяне: 22.10.2021г.

Съставител:

Валерия Георгиева

Ръководител:

Борислав Димитров




ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на СБАЛОЗ „ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ“ ЕООД София град
към 30.09.2021 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			103	103
Разпределения на печалба		18	(18)	-
Собствен капитал към края на отчетния период	11 886	5 846	103	17 835

Дата на съставяне: 22.10.2021г.

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 ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2021 ГОДИНА**

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

I. Периодът на третото тримесечие на 2021 г.се характеризираше с устойчивост на постигнатите преди това **позитивни резултати при изпълнението на бизнес-плана на СБАЛОЗ , въпреки наличието отново на някои **неблагоприятни тенденции** в развитието на **епидемичната ситуация в страната и нейната постоянна ескалация** . А, именно:**

1 Независимо от летния сезон разпространението на по-вирулентният т.нар. „делта“ вариант на вируса доведе до **плавно повишение на заболяемостта хоспитализациите и смъртността** свързани с COVID-19 и до **поредна „четвърта“ вълна** , водеща резонно и до **постепенно затягане на противоепидемичните мерки** , ограничаване на дейността на някои сектори от икономиката на страната.

2.Въпреки първоначалното оптимистично начало на **масовата имунизация** с осигуряването на широк спектър и достатъчни количества анти- COVID ваксини, **процесът забуксува и не може да постигне до настоящия момент желан и очакван сигнификантен резултат** , оказвайки ефект **върху епидемичното разпротранение на вируса у нас** .

3.Неминуемо се увеличи и **товарът върху лечебните заведения,които отново трябваше да разширяват редуцираните преди това специализирани COVID – структури по места.**В някои области на страната ,дори започна да се появява **дефицит откъм квалифициран персонал и леглова база** при обслужване на заболелите пациенти.

Независимо от това, лечебното заведение запази присъщите нормални параметри на своята дейност.

Имайки предвид всичко това, резултатите от изпълнението на бизнес – плана отново би трябвало да бъдат приемани с много условности, като успешната му и крайна реализация 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 тестване 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, непредвидимото развитие на епидемичната обстановка не позволи осъществяването на планирани ремонтни дейности свързани с по-мощни инвестиционни намерения, с изключение на нововъзникнали от аварийни нужди

Така през м. август , поради перманентни течове в помещението на дневния стационар на Отделението по химиотерапия беше санирана част от хидроизолационната настилка /250 кв.м/ на покривното пространство с което проблема засега е разрешен. Стойността на разходите за ремонта е в размер на 3750 лв., за сметка на лечебното заведение

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. **Закупуването и преоборудването с инвентар и апаратура на болничните структури ще стане едва след приключването на необходимите СМР.**

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 1 802 лв. спрямо 1 640 лв, за второто и 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 работи при неблагоприятни условия по повод на обявена епидемична обстановка“.** **Позитивен знак към медицинския персонал в БП от началото на 2021 г. продължава да бъде 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 **537 /522** за 2-ро трим. на т.г./ През кабинетите на КДБ на болницата са извършени **6 639 /6 724-** за 2-ро трим./ консултативни прегледи. В стационарния блок и през дневния стационар са преминали терапевтични курсове **1 722** пациенти /1 656 за миналия 3-мес. период . / , при средна използваемост на леглата в стационара **56,2 % /53%** за мин. период/ и нулев леталитет.

Профилактични дейности , финансирани от бюджета на СО са извършени на **854 /796/** 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. сочат 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 третото 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 второто 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 1 057 хил.лв. в сравнение с 1 070 хил. лв. за миналия период на 2021 г., като „Касата“ е разплатила компенсации в размер на 78 923 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 92 760 лв.

Приходите от медикаменти, вложени в терапевтичния процес за второто тримесечие на годината са в размер на 3 896 лв. /4 821 хил.лв.-2 –ро трим.2021 г/ т.е със намален разход за медикаменти са реализирани сравними финансови постъпления .

Приходите от платени медицински услуги са в размер на 56 000 лв при 38 000 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 стационаране при усвояването на средствата в сравнение със миналия период на т.г, поради достигане на максимума на финансиране...

Приходите от дарения за тримесечието са в размер на 33 580 лв. /14 560 лв. за мин.. период на 2021 г./-медикаменти, консумативи и др.

Болницата не е изразходвала средства за търговска реклама, спонсорство , дарения и за представителни цели през тримесечието ..

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“ – 18 хил.лв** ,като агрегирана от началото на годината тя е в размер на около 100 хил.лв..

Запазването на **устойчиви приходи от дейността** на болницата и балансираното им разпределение, както и **компенсациите от държавата** за неблагоприятни условия създадоха **предпоставка за нарастване на средната брутна работна заплата** през третото тримесечие с **9 %** спрямо второто и с **13,4%** спрямо първото тримесечие на 2021 г.!!

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

1. Сериозен очертаващ се проблем , чието развитие , мащаб и отражение върху приходната част на дружеството ще станат ясни през следващите 3-6 месеца е **драстичното повишение на цените на електроенергията и топлоенергията от 01.07.2021г.** В момента на изготвяне на настоящият отчет, съвпадащ и с началото на отоплителния сезон те бележат **рекордни стойности с всеки изминал ден !!**

Така например, разходите за електроенергия през третото тримесечие са в размер на **19 447 лв.** спрямо **16 279 лв.** за първо **/+16 %/** и **13 545 лв** за второ **/+30%/** тримесечие. В сравнение със същия период на м г. , когато те са били **12 882 лв.**, увеличението е с **51% !**

2. За съжаление, паралелно с повишаването на цената на електроенергията, качеството на услугите свързани с електроподаването спада , а инцидентите от компрометирането му водят до все повече материални щети и пропуснати ползи!

Така , на **27.07.2021 г.** , в първите часове на работния ден , поради срив **/ авария/ в електрозахранването от страна на ЧЕЗ Разпределение Б -я**

АД бяха нанесени значителни материални щети на работещата в момента диагностична и терапевтична апаратура – изгоряли силнотокови кабели на КТ и изгоряла рентгенова тръба на апарата за повърхностна лъчетерапия!! Докато кабелите на скенера бяха в гаранционен период и подменени безплатно от производителя, то лъчевата тръба, която имаше 60 % остатъчен капацитет бе **напълно компрометирана**, а доставката и монтажа ѝ на стойност **58 455 лв без ДДС** ще трябва да бъдат поети от болницата.

Въпреки, че в протокола си електроразпределителното дружество отрича „виновно нарушение“ /но, признавайки за проблем/, поради значителните материални щети и дългосрочните негативи за дейността които причинява подобно безобразие, СБАЛОЗ ще потърси компенсация за тях пред компетентния български съд !

Независимо от песимистичните прогнози Ръководството на СБАЛОЗ проф. д-р М .Мушмов ЕООД залага 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 залагаме 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 и през третото 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!

Гр.София,18.10.2021г.

Изготвил: Д-р Б.Димитров.....

/Управител СБАЛОЗ ЕООД/

