

СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД  
 (наименование на дружеството)  
 I-во трим. на 2022 година  
 (отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

### СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
<b>А. Записан, но невнесен капитал</b>	<b>01000</b>		
<b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>			
<b>I. Нематериални активи</b>	<b>02110</b>		
Продукти от развойна дейност			
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	143	148
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи МСС)	02150		
<b>Общо за група I</b>	<b>02100</b>	<b>143</b>	<b>148</b>
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>			
Земи и сгради	02210	5 988	6 030
Земи	02211		
Сгради	02212	5 988	6 030
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 498	1 562
Съоръжения и други	02230	35	38
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи МСС)	02250		
<b>Общо за група II</b>	<b>02200</b>	<b>7 521</b>	<b>7 630</b>
<b>III. Дългосрочни финансови активи</b>			
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		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти			
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
<b>Общо за група III</b>	<b>02300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Отсрочени данъци</b>	<b>02400</b>		
<b>Общо за раздел Б</b>	<b>02000</b>	<b>7 664</b>	<b>7 778</b>

<b>АКТИВ</b>			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
<b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>			
<b>I. Материални запаси</b>	03110	1 192	2 949
Суровини и материали	03120		
Незавършено производство	03121		
в т. ч. млади животни и животни за угодване и разплод	03130		
Продукция и стоки	03131		
Продукция	03132		
Стоки	03140		
Предоставени аванси	03100	1 192	2 949
<b>Общо за група I</b>			
<b>II. Вземания</b>	03210	2 700	2 924
Вземания от клиенти и доставчици	03211		
в т.ч. над 1 година	03220		
Вземания от предприятия от група	03221		
в т.ч. над 1 година	03230		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03231		
в т.ч. над 1 година	03240	11	9
Други вземания	03241		
в т.ч. над 1 година	03200	2 711	2 933
<b>Общо за група II</b>			
<b>III. Инвестиции</b>	03310		
Акции и дялове в предприятия от група	03320		
Изкупени собствени акции	03330		
Други инвестиции			
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
<b>Общо за група III</b>	03300	0	0
<b>IV. Парични средства</b>	03410	13 136	10 328
Касови наличности и сметки в страната	03411	7	3
Касови наличности в лева	03412		
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03413	13 129	10 325
Разплащателни сметки	03414		
Блокирани парични средства	03415		
Парични еквиваленти	03420	0	0
Касови наличности и сметки в чужбина	03421		
Касови наличности в лева	03422		
Касови наличности във валута	03423		
Разплащателни сметки във валута	03424		
Блокирани парични средства във валута	03400	13 136	10 328
<b>Общо за група IV</b>	03000	17 039	16 210
<b>Общо за раздел В</b>	04000	46	25
<b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>	04500	24 749	24 013
<b>Сума на актива (А+Б+В+Г)</b>			

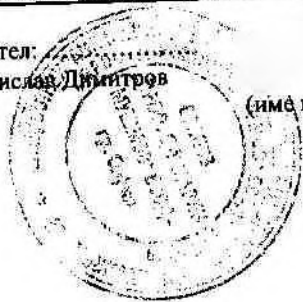
<b>ПАСИВ</b>			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
<b>A. Собствен капитал</b>	<b>05100</b>	11 886	11 886
<b>I. Записан капитал</b>	<b>05110</b>	0	0
Акционерен капитал	05111		
Котираны акции на финансовите пазари	05112		
Некотираны акции на финансовите пазари	05120	11 886	11 886
Други видове записан капитал	05121		
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	<b>05200</b>		
<b>II. Премии от емисии</b>	<b>05300</b>		
<b>III. Резерв от последващи оценки</b>	<b>05310</b>		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти			
<b>IV. Резерви</b>	<b>05410</b>		
Законови резерви	05420		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05430		
Резерв съгласно учредителен акт	05440		
Други резерви	05441		
в т. ч. допълнителни резерви	<b>05400</b>	0	0
<b>Общо за група IV</b>			
<b>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години</b>	<b>05510</b>	5 871	5 846
Неразпределена печалба	05520		
Непокрита загуба	<b>05500</b>	5 871	5 846
<b>Общо за група V</b>	<b>05600</b>	6	25
<b>VI. Текуща печалба (загуба)</b>	<b>05000</b>	17 763	17 757
<b>Общо за раздел A</b>			
<b>Б. Провизии и сходни задължения</b>			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	208	223
Провизии за данъци	06200	73	73
в т.ч. отсрочени данъци	06210	73	73
Други провизии и сходни задължения	06300		
<b>Общо за раздел Б</b>	<b>06000</b>	281	296
<b>В. Задължения</b>			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

**ПАСИВ**

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	811	90
До 1 година	07401	811	90
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	376	303
До 1 година	07801	376	303
Над 1 година	07802		
<b>в това число:</b>			
Към персонала	07810	243	187
До 1 година	07811	243	187
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	69	73
До 1 година	07821	69	73
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	31	12
До 1 година	07831	31	12
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900	0	0
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
<b>Общо за раздел В</b>	<b>07000</b>	<b>1 187</b>	<b>393</b>
До 1 година	07001	1 187	393
Над 1 година	07002	0	0
<b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди</b>	<b>08000</b>	<b>5518</b>	<b>5567</b>
Финансирания	08001	5518	5567
Приходи за бъдещи периоди	08002		
<b>Сума на пасива (А+Б+В+Г)</b>	<b>08500</b>	<b>24749</b>	<b>24013</b>

Управител:  
д-р Борислав Димитров

(име и фамилия)



Главен счетоводител:  
Валерия Георгиева  
(име и фамилия)

СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во трим. на 2022г.

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
<b>А. Разходи</b>			
<b>I. Разходи за оперативна дейност</b>			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	3899	3982
Суровини и материали	10210	3776	3905
Външни услуги	10220	123	77
Разходи за персонала	10300	705	745
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	586	626
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	119	119
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	91	91
Разходи за амортизация и обезценка	10400	121	162
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	121	162
Разходи за амортизация	10411	121	162
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	31	27
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
<b>Общо за група I</b>	<b>10000</b>	<b>4756</b>	<b>4916</b>
<b>II. Финансови разходи</b>			
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	9	6
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	11201		
<b>Общо за група II</b>	<b>11000</b>	<b>9</b>	<b>6</b>
<b>Общо за група I + II</b>	<b>14000</b>	<b>6</b>	<b>14</b>
<b>Б. Печалба от обичайна дейност</b>	<b>13000</b>	<b>4765</b>	<b>4922</b>
<b>Общо разходи (I + II)</b>	<b>14100</b>	<b>6</b>	<b>14</b>
<b>В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)</b>	<b>14200</b>		
<b>III. Разходи за данъци от печалбата</b>	<b>14300</b>		
<b>IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък</b>	<b>14400</b>	<b>6</b>	<b>14</b>
<b>Г. Печалба (В - III - IV)</b>	<b>14500</b>	<b>4771</b>	<b>4936</b>
<b>Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)</b>			

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
<b>А. Приходи</b>			
<b>I. Приходи от оперативна дейност</b>	15100	4615	4724
Нетни приходи от продажби	15110		
Продукция	15120		
Стоки	15130	4615	4724
Услуги			
в това число:	15131		
Приходи от търговско-посредническа дейност	15132	2	2
Приходи от наеми	15133		
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлема	15200		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15300		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15310		
в т. ч. със строителен характер	15400	156	212
Други приходи			
в това число:	15410	151	169
Приходи от финансираня	15411		
от тях: от правителството	15420		
Приходи от продажби на суровини и материали	15430		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15000	4771	4936
<b>Общо за група I</b>			
<b>II. Финансови приходи</b>	16100		
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16110		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16200		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосроч)	16210		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16300		
Други лихви и финансови приходи			
в това число:	16310		
Приходи от предприятия от група	16320		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16330		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16000	0	0
<b>Общо за група II</b>	19000	0	0
<b>Б. Загуба от обичайна дейност</b>	18000	4771	4936
<b>Общо приходи (I + II)</b>	19100	0	0
<b>В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)</b>	19200	0	0
<b>Г. Загуба (В + III + IV)</b>	19500	4771	4936
<b>Всичко (Общо приходи + Г)</b>			

Управител: .....  
д-р Борислав Димитров (име и фамилия)



Главен счетоводител  
Валерия Георгиева (име и фамилия)



СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во трим. на 2022г.

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от		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	11886							5846		25	17757
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	11886	0	0	0	0	0	0	5846	0	25	17757
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652										6	6
Финансов резултат за текущия период	61660								25		(25)	0
Разпределение на печалбата	61670											0
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680								0	0	0	0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710								5871	0	6	17763
Салдо към края на отчетния период	61720	11886	0	0	0	0	0	0				0
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	11886	0	0	0	0	0	0	5871	0	6	17763

Управител: .....  
д-р Борислав Димитров  
(име и фамилия)

Главен счетоводител: .....  
Валерия Георгиева  
(име и фамилия)

СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД  
 (наименование на дружеството)  
 I-во трим. на 2022г.  
 (отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъп- ния	плаща ния	нетен поток	постъп- ния	плаща ния	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	4888	1355	3533	4816	3813	1003
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		691	(691)		664	(664)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534		8	(8)		6	(6)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		3	(3)			0
Други парични потоци от основна дейност	61538		17	(17)	2	23	(21)
<b>Общо за раздел А</b>	<b>61530</b>	<b>4888</b>	<b>2074</b>	<b>2814</b>	<b>4818</b>	<b>4506</b>	<b>312</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		6	(6)		12	(12)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
<b>Общо за раздел Б</b>	<b>61540</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>(6)</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>(12)</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
<b>Общо за раздел В</b>	<b>61550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>61560</b>	<b>4888</b>	<b>2080</b>	<b>2808</b>	<b>4818</b>	<b>4518</b>	<b>300</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>61570</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>10328</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>12307</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода</b>	<b>61580</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>13136</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>12607</b>

Управител: .....  
 д-р Борислав Демитров

(илия)

Главен счетоводител:  
 Валерия Георгиева  
 (име и фамилия)





# **ОТЧЕТ ЗА РАБОТАТА , ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БИЗНЕС-ПЛАНА, ФИНАНСОВОТО И ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ НА СБАЛОЗ „ ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ “ ЕООД –ГР.СОФИЯ ЗА ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2022 ГОДИНА**

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

I.Въпреки че, в предишния годишен отчет можахме да определим изминалата 2021 като „година на възстановяването“ , първото тримесечие на настоящата година не бе лишено от **нови предизвикателства и рискове** при изпълнението на бизнес-плана за 2022 г. Изготвянето на настоящия отчет съвпада по време с навършването на две години от обявяването на „извънредно положение“ в България,вследствие на епидемичното разпространение на новия непознат на човечеството дотогава вирус –SARS-CoV-2. Едва преминала към края на м.г. „четвърта вълна“ на „ делта“ варианта на вируса свързана с най-високата досега смъртност,тя бе последвана и от „пета“ вълна на ескалация на заболяемостта от новия по-силно заразен вариант„омикрон“.

Все пак,независимо от епидемичната обстановка всяка нова вълна имаше все по-слабо въздействие върху стопанската активност. Прегледа на икономическите показатели потвърждават тенденцията на бавно възстановяване и достигане на нивата отпреди пандемията.

Първото тримесечие на годината е твърде ранен период за отчитането на **някакви трайни тенденции и резултати** при изпълнението на бизнес-плана още повече ,че вече са налице **нови рискове и обстоятелства**,които ще оказват своето по-дългосрочно въздействие върху дейността ,а именно:

**А.Рискове и предизвикателства от глобален характер:**

- Световното политическо събитие като **военната офанзива на Русия в Украйна** предизвика паника на борсите. Цените на петрола, природния газ, и пшеницата скочиха в пъти след инвазията. В същото време Европейския съюз наложи „най-силните, предприемани до сега, санкции“ срещу Москва, които не е ясно как ще се отразят на пазарите.

- В контекста на тези тревожни събития още отсега може да се предположи, че **един от съществените проблеми** пред Дружеството през годината ще представляват **разходите за енергоносителите**, като и **общото поскъпване на другите материали и консумативи**.

- Засиленият **бежански поток** от Украйна към други страни вкл. и към България на големи маси от хора налага рано ,или по-късно поемането и на тяхното **медицинско , в т.число и онкологично обслужване** ,както резонно изисква солидарното човешко отношение и емпатия.Това вече води след себе си и **нови организационни и др.чисто бюрократични проблеми** свързани с **извънредни разходи** ,които до този момент не е ясно кой ще поеме !

#### Б.Рискове и предизвикателства от местен характер:

- **Растящата инфлация в страната** продължава да „изяжда“ все по – голяма част от приходите от дейността, особено при **липсата на адекватна корекция на цените** на клиничните пътеки и процедури от страна на НЗОК.

- Очаква се след средата на годината да бъдат **прекратени т.нар. „антикризисни мерки“** - включително **субсидиите за дейността и персонала за неблагоприятни условия** корелиращо с очакванията за **затихване и трайно намаление на тежестта на протичане на пандемията**.

- **Неочаквано и безпрецедентно предизвикателство** пред една от основните дейности на болницата-**химиотерапията** се появи в края на годината, поради **неспособността на МЗ и неговия орган ЦОПСЗ да организира и проведе навреме процедурите по сключване на ново**

рамково споразумение за доставка на лекарствени продукти с изпълнителите !!В създалата се критична ситуация СБАЛОЗ проф.д-р М.Мушмов (а и мн.други болници) беше изправена пред реалния риск да не може да осигурява след 31.12.2021 г. противотуморно лекарствено лечение на своите пациенти, поради изтичащите срокове на актуалните до тази дата рамкови споразумения и респ. договорите въз основа на тях.

**II. Рязката промяна на икономическите реалности** в света и в частност в България ,както и несигурната и взривоопасна международна обстановка налагат известни промени в приоритетите на мениджмънта на лечебното заведение.

**A / Наред със съхраняването на здравето на персонала и на пациентите ,запазването на кадровото,квалификационно, материално, и технологично равнище,** което винаги е било приоритетна цел , **то в новите условия** ръководството на болницата трябва да насочва своето внимание към политики, разрешаващи **трайни и дълбоки пречки** пред развитието. Пред нас остават същите предизвикателства на растежа, каквито имаше и до 2021г. - **недостиг на квалифицирана работна сила, процеса на застаряване на персонала не е обърнат, инвестициите, частни и публични остават на ниско ниво.**

Затова ,усилията на ръководството ще се насочат **към повече инвестиции и развитие на човешкия капитал,условията на работната среда и материално-техническата база.**Човешките ресурси трябва да бъдат насочвани към дейности, създаващи или извличащи **висока добавена стойност.**

**Б./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;

- **Важна и безусловна цел на Ръководството на СБАЛОЗ през 2022г. е продължаването на договорните отношения с НЗОК за изпълнение на стационарна медицинска помощ по оптимален брой клинични пътеки и амбулаторни процедури .Договаряне на нови дейности с НЗОК по КП и АПр., които болницата може да изпълнява самостоятелно , или в колаборация с други лечебни заведения на базата на подписани договори за съвместна дейност.**
- **Продължаване и актуализиране на договора със СО/след приемане на ДБ на РБ/ за финансиране на дейности извън обхвата на ЗЗО, неподлежащи на заплащане от НЗОК и МЗ по отношение на номенклатурата, обема и остойността на вече договаряните дейности.**
- **Възобновяване на изследвания по скринингови програми на СО тогава , когато епидемичната обстановка позволява това.**

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

**Г./ 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. Налага се преразглеждане на планираните инвестиции и специално внимание върху тези с критична значимост за успеха на дружеството и върху тези с бърза възвръщаемост.**

**При условие ,че епидемичната обстановка позволява,това включва:**

- **Осъществяване на планувани и довършването на нововъзникнали от аварийни нужди ремонтни дейности ,преоборудване с инвентар и апаратура на болнични помещения.Поетапно подобряване на санитарно-хигиенното състояние и условията на работната среда на основни болнични структури.;**

- Ремонт на площта на покривното пространство с цялостна подмяна на хидроизолационната настилка и подобряване на нивелацията и отводняването, поради перманентните аварийни течове в различните му части. При възможност изграждане на козирка на входа на сградата. Срок – до края на годината.

- Цялостен ремонт на стенните и подови покрития в помещенията на Клинична лаборатория и цитология и подмяна на лабораторния инвентар-плотове ,шкафове мивки и др.

➤ Закупуване на нова диагностична и друга медицинска апаратура ,както и подобряване на функционалността на съществуващата такава:

-Подмяна на **биохимичния и имунологичен анализатор** в Клинична лаборатория;Очакваният размер на инвестираните средства според предварителни пазарни проучвания ще е в рамките на 190-250 хил.лв с ДДС. Срок –до края на годината, след което ще се извърши и **ремонта на помещенията на отделението клинична и цитологична лаборатория**, в съответствие с габаритите на апаратите с цел оптимално използване на пространството и подвключването към ток и вода

-Закупуване на **3 бр. инфузомати , 2 бр.перфузори**–около 9000 лв. и **1 бр. портативен дефибрилатор**-около 3 500 лв. за нуждите на стационарния блок.

-Закупуване на **2 бр.ЕКГ апарати-6,12- канални** за нуждите на КДБ.

-Закупуване и инсталиране на нов **MPT 0,5T** за нуждите на Отделението по образна диагностика с оглед дейността по новата КПН№241.5 при условие, че инженерните изисквания за големина на работните помещения,защита, товароносимост и др.могат да бъдат осъществени в подземното пространство на болницата,или някъде другаде.Очакваният размер на необходимите средства само за закупуване на апаратурата е около 1,3 млн, без ДДС без разходите за СМР,доставка и



инсталиране, като хоризонта е всички дейности да бъдат завършени до края на 2023 г.

Осъществяването на по-горе изброените **инвестиционни намерения** в условията на **епидемична обстановка** е предизвикателство криещо **сериозен риск от разпространение на инфекция**, поради множеството СМР 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 Д./Достойно заплащане на труда на персонала. Запазване, а при възможност увеличаване на средната брутна работна заплата в болницата.**

- Известна стабилност в тази насока 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 досега гарантираше на изпълнителите на болнична медицинска помощ **поне 85% от средномесечната стойност за дейността за 2021 г.**, определена на базата на стойността на отчетената дейност, включена в подадените ежедневни файлове.

- **Още един позитивен знак към медицинския персонал в БП** остава **изплащането на допълнителни трудови възнаграждения за лекари, специалисти по „Здравни грижи“ и санитарни 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.

Тяхното прекратяване ,обаче е въпрос на време и най-вероятно е изплащането им да бъде преустановено след отмяната на извънредната епидемична обстановка !

### **III.Показатели за медицинската дейност**

Диспансеризираните в СБАЛОЗ в началото на годината са **41 245 /42 877** –за 2021 г./, като от тях новорегистрираните болни за периода са **294 /324** за 1-во трим.на м.г./ .През кабинетите на КДБ на болницата са извършени **6 394 /6 197** – 2021 г./ консултативни прегледи.В стационарния блок и през дневния стационар са преминали терапевтични курсове **1 435** пациенти /1 615 за същия период на м.г. / , при средна **използваемост на леглата в стационара 47 %** и нулев леталитет.

Профилактични дейности , финансирани от бюджета на СО са извършени на **582** лица, като **скрининговите програми през този период бяха прекратени от противоепидемични съображения.**

Сравнителните данни за обема на основните медицински дейности спрямо същия период на м.г. показват **намаление** при проведените **терапевтични процедури-** химио и –лъче лечение., докато при **диспансерните прегледи** се наблюдава **незначително увеличение.** 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 **увеличение** за периода.

### **IV.Финансово и икономическо състояние на лечебното заведение**

В края на първото тримесечие ,въпреки негативите на обективните обстоятелства свързани с епидемичната обстановка и увеличаващите се разходи на фона на общо поскъпване на суровини и материали ,състоянието

на болницата по тези показатели може да бъде определено като **“стабилно”** с оглед намалението на някои основни дейности като **диспансерното наблюдение и лекарствената терапия** . В резултат на това, приходите от медицинска дейност за периода **не можаха да достигнат предепидемичните нива от 2020 г.**, въпреки увеличението на обема на **радиоизотопните и др. диагностични (КТ и ЯМР) изследвания**, които компенсираха в известна степен редуцираните постъпления .

По наши разчети очакваните приходи от НЗОК за извършени медицински услуги ще са в размер на **921 хил.лв.** в сравнение с **884 хил. лв.** за същия период на 2021 г. Независимо ,че на пръв поглед е налице **известно увеличение**, то е **привидно** и се дължи най-вече на изплатените от „Касата“ **71 540 лв.-компенсации за неблагоприятни условия** за периода. **Допълнително стабилизиране по отношение на приходната част дават и допълнителни трудови възнаграждения за лекари ,специалисти по „Здравни грижи“и санитарни за срока на обявената „извънредна епидемична обстановка“**, които за тримесечието възлизат на **103 560 лв.**

Приходите от **медикаменти**, вложени в терапевтичния процес за трите месеца на годината са в размер на **3 516 хил. лв. /3 653 хил.лв.-2021 г/** т.е със редуциран **разход за медикаменти** са реализирани и **намалени финансови постъпления** .

Приходите от платени медицински услуги са в размер на **36 740 лв при 23 000 лв.** за същия период на миналата година.

За периода са извършени дейности по договор със **СО за 37 015 лв.** , които ще бъдат заплатени от бюджета ѝ. Тук се отчита **леко намаление** при усвояването на средствата в сравнение със същия период на м.г -**40 925 лв.**.

Приходите от **дарения** за тримесечието са **силно редуцирани** и са в размер на **5 438 лв. /48 000 лв.** за същия период на 2021г./- **медикаменти, консумативи и др.**

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

В момента на изготвяне на отчета, са налице все още **нереализирани плащания** от НЗОК, като се очакват и **промени в цената на клиничните пътеки** с ретроспективно действие .

Финансовия резултат на Дружеството за периода е „печалба“ с **незначителна величина** от 6 000.лв като резултатите все още не са окончателни и са възможни корекции.

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

**Основните проблеми** при изпълнението на бизнес-плана на болницата са няколко:

1. **Силно редуциран пациентопоток** вследствие епидемичната ситуация в страната рефлектиращ най-силно върху терапевтичните дейности-химио – и лъчетерапия и респ. на приходите от тях.

2. **Значително завишени разходи за енергия**, особено през зимния сезон на годината.

3. Все още липсва адекватна актуализация на **остойността** на **Клиничните пътеки и процедури**, въобще и най-вече в онкологията, които не са променяни повече от 8 години !!!

4. Като следствие от по-горе изложените обстоятелства – **практическа невъзможност да бъде поддържано достойно равнище на СБРЗ** в СБАЛОЗ, особено след отпадането на допълнителните възнаграждения за персонала и приетите от отрасловия съвет **абсурдни прагове по категории** в новото ОКТД !!

Независимо от неблагоприятните условия Ръководството на СБАЛОЗ проф. д-р М .Мушмов ЕООД продължава да залага на устойчивите фактори , 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.
- 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 2022 г. в размер над 4, 0 млн ,лв.
- Отличната ликвидност на дружеството,наличие на финансови буфери ,липса на дългосрочни задължения към доставчици.

Имайки предвид всичко изложено дотук, успешната реализация на настоящия бизнес - план ще е пряк резултат от решаването в една или друга посока на посочените по-горе обективни проблеми. Много от тях биха получили своето трайно разрешение след една своевременна и истинска актуализация при остойностяването на клиничните пътеки и процедури в онкологията. Развитието на процесите от глобален характер е непредвидимо и неуправляемо от мениджмънта на лечебното заведение.Преди всичко тези процеси са свързани с продължителността и тежестта на евентуална нова епидемичната ситуация , както и от посоката на ескалация или деескалация която ще поеме актуалния в момента световен военен и политически конфликт.

Гр.София,20.04.2022г.

Изготвил: Д-р Б.Димитров..

/Управител СБАЛОЗ ЕООД/