

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ВТОРА МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2024 Г.

Развитието на “ВТОРА МБАЛ-София” ЕАД следва няколко основни направления:

- Приходи от НЗОК/СЗОК за медицинска дейност. За първо шестмесечие на 2024 година изпълнението е 4 035 156 лева срещу 4 162 067 лева за първо шестмесечие на 2023 година или с 126 911 лева по-малко. Финансирането от НЗОК/СЗОК е на база клинични пътеки, които не покриват действителните общи разходи на 100%, а на около 60-70%. От това е видно, че без финансовата помощ на Столична Община е трудно оптималното функциониране на болницата на фона на финансирането само на СЗОК.
- Собствените приходи за първо шестмесечие на 2024 година са 168 090 лева срещу 168 019 лева за първо шестмесечие на 2023 година или с 71 лева повече.
- През първо шестмесечие на 2024 година се увеличиха разходите за работна заплата, спрямо същия период на 2023 година поради увеличените основни работни заплати според КТД в отрасъл Здравеопазване през 2024 година.

Персонал	Първо шестмесечие на 2023 г.	Първо шестмесечие на 2024 г.
Висш медицински персонал	2 284.23	2 506.14
Висш немедицински персонал	2 048.55	2 106.60
Специалисти по здравни грижи	1 979.65	2 467.55
Друг персонал	1 251.68	1 464.99
Средна брутна работна заплата	1 817.00	2 078.00

В днешния динамичен свят възможностите за осигуряване на качествена и достъпна медицинска помощ се развиват непрекъснато и ние трябва да направим необходимото, за да сме в състояние да я осигуряваме.

Положиха се изключителни усилия за допълнително минимизиране на разходите и максимизиране на приходите като се използваха интензивни процеси за въздействие в болничните структури с цел постигане на положителен финансов резултат. За първо шестмесечие на 2024 г. сме на печалба от 264 хил.лв.

А. Показатели за оценка на дейността

1.ДИНАМИКА НА ЛЕГЛОВИЯ ФОНД .

- в края на първо шестмесечие на 2023 г.среден брой легла 171 и разкрити 190 легла;
- в края на първо шестмесечие на 2024 г. среден брой легла 189 и разкрити 190 легла;

От представените данни е видно, че болницата е оптимизирала легловия си фонд според потребностите на населението от стационарна помощ и е достигнала оптималния вариант на функциониране, благодарение на текущите анализи, търсенето на “слабите места” и намирането и реализирането на правилни управленски решения от страна на ръководния екип.

2.Брой на преминали болни през „Втора МБАЛ – София” ЕАД

По този показател се вижда, че броят на преминалите болни е увеличен с 301 .

Показател	Първо шестмесечие на 2023 г.	Първо шестмесечие на 2024 г.
Брой преминали болни	4 464	4 765

3. СРЕДЕН ПРЕСТОЙ В ДНИ.

Показател	Първо шестмесечие на 2023 г.	Първо шестмесечие на 2024 г.
Среден престой в дни	3,47	3,55

Този показател е изключително важен за болницата, тъй като е пряко свързан с икономическите показатели, съответно обуславя разходната част. Вижда се, че ръководството полага усилия за кратък среден престой.

4. ОБОРОТ НА ЛЕГЛАТА

Показател	Първо шестмесечие на 2023 г.	Първо шестмесечие на 2024 г.
Оборот на леглата	26,85	25,65

При съвременните условия на здравеопазване в пазарна икономика е много важно да се работи по повишаване на стойностите на този показател, който определя обема на продажбите на медицински услуги и оттам пряко влияе на икономическата ефективност на лечебното заведение. От посочените данни се вижда ясно изразената тенденция за намаляване на стойностите на този показател спрямо предходната година, което налага предприемането на действия за неговото повишаване.

Б. Финансов анализ

Приходите на лечебното заведение се формират чрез постъпления от: общинския бюджет – капиталови разходи; договори за оказана медицинска помощ с НЗОК, СО и МЗ; касови плащания от физически и юридически лица; плащания за избор на лекар; отдаване под наем на помещения съгласно действащото законодателство; дарения, помощи и други източници; плащания по чл. 37, ал.1 от ЗЗО.

ПОКАЗАТЕЛИ	Първо шестмесечие на 2023 г.	Първо шестмесечие на 2024 г.
А.ПРИХОДИ	5 257	5 597
I.ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	5 257	5 596
1.Нетни приходи от продажби на услуги	4 281	4 165
2.Други приходи	976	1 431
в това число приходи от финансираня	927	1 394
III.ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ		1
Б.РАЗХОДИ	4 958	5 333
I.РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	4 950	5 323
1.Разходи за суровини и материали	697	597
2.Разходи за външни услуги	487	407
3.Разходи за възнаграждения	2 940	3 394
4.Разходи за осигуровки	540	614
5.Разходи за амортизация и обезценка	261	292
6.Други разходи	25	19
III.ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	8	10
В.СЧЕТОВОДНА ПЕЧЕЛБА /ЗАГУБА/	299	264

През първо шестмесечие на 2024 година приходите са увеличени с 340 х.лв. спрямо същото на 2023 година.

В разхода увеличението през първо шестмесечие на 2024 година е 375 х.лв.

Разходи за спонсорство, дарения и реклама не са правени.

Просрочени задължения към 30.06.2024 година няма.

Анализ на изпълнението на мероприятията включени в бизнес-плана на дружеството:

- Постигната е финансова стабилност в текущата дейност чрез рационализиране и контрол на разходите и ценообразуване съответно на пазарното търсене и потребности;
- Поддържа се и се развива мрежовата компютърна система в болницата с прилагане на произтичащите от това дейности за управление на качеството;
- Въведена е система за адекватно заплащане на приноса на членовете на екипа - ритмично заплащане на възнагражденията;
- Прецизно се изпълняват договорите със СЗОК и Столична община;

- Създават се алгоритми за терапевтично поведение, съобразени с медицинските стандарти и очакваните правила за добра медицинска практика обвързани с възможностите за финансиране;
- Оптимизира се използваемостта на приболничния парк;
- Въведена е система за постоянен контрол на качеството на извършваните в болницата медицински дейности чрез информационната болнична система от фирма "Глобъл Системс Солюшънс";
- Скринингови проучвания, включени в регионални и национални програми за "Скринингово флуорографско изследване на състоянието на дихателната система", изследване за неспецифични белодробни заболявания

X

Стефан Узунов
Изпълнителен директор

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2024 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
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	6	10
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, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	6	10
II. Дълготрайни материални активи			
Земни и сгради	02210	1 647	1 700
Земни	02211		
Сгради	02212	1 647	1 700
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 585	1 800
Съоръжения и други	02230	146	155
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, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	3 378	3 655
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310	5	5
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	02353		
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	5	5
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	3 389	3 670

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	327	355
Незавършено производство	03120	17	17
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	344	372
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	1 079	635
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220	44	26
в т.ч. над 1 година	03221	26	26
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240		3
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	1 123	664
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	2 324	2 419
Касови наличности в лева	03411	5	4
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	2 319	2 415
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
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	2 324	2 419
Общо за раздел В	03000	3 791	3 455
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	14	2
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	7 194	7 127

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	2 998	2 998
Акционерен капитал	05110	2 188	2 188
Котиран акции на финансовите пазари	05111		
Некотиран акции на финансовите пазари	05112	2 188	2 188
Други видове записан капитал	05120	810	810
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121	810	810
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	2 657	2 657
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	101	101
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	101	101
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	120	9
Непокрита загуба	05520	-2 522	-2 522
Общо за група V	05500	-2 402	-2 513
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	264	111
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	264	111
Общо за раздел А	05000	3 618	3 354
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	247	247
Провизии за данъци	06200	271	271
в т.ч. отсрочени данъци	06210	271	271
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	518	518
В. Задължения			
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	125	154
До 1 година	07201	29	58
Над 1 година	07202	96	96
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	231	298
До 1 година	07401	231	298
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	58	54
До 1 година	07601	18	14
Над 1 година	07602	40	40
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	1081	1 043
До 1 година	07801	1056	1 018
Над 1 година	07802	25	25
в това число:			
Към персонала	07810	752	693
До 1 година	07811	752	693
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	252	238
До 1 година	07821	252	238
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	52	77
До 1 година	07831	52	77
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900	0	0
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	07000	1 495	1 549
До 1 година	07001	1 334	1 388
Над 1 година	07002	161	161
Г. Финансирання и приходи за бъдещи периоди	08000	1 563	1 706
Финансирання	08001	1 472	1 615
Приходи за бъдещи периоди	08002	91	91
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	7 194	7 127

Дата: 17.07.2024

Представяващ дружеството:

доц. д-р СТЕФАН УЗУНОВ

Главен счетоводител: /

ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД
ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2024 г.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		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	5 009	1 043	3 966	5 043	1 025	4 018
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		3 910	-3 910	1	3 482	-3 481
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
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		54	-54		35	-35
Други парични потоци от основна дейност	61538	13	75	-62	4	51	-47
Общо за раздел А	61530	5 022	5 082	-60	5 048	4 593	455
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0		13	(13)
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
Общо за раздел Б	61540	0	0	0	0	13	(13)
В. Парични потоци от финансова дейност							
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		29	(29)		29	(29)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554	1	7	(6)		8	(8)
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
Общо за раздел В	61550	1	36	(35)	0	37	(37)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	5 023	5 118	-95	5 048	4 643	405
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	2 419	x	x	1 602
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	2 324	x	x	2 007

Дата: 17.07.2024

Представяващ дружеството:
доц.д-р СТЕФАН ВЪЗНУКОВ

Главен счетоводител:
ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2024 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	1 004	1 184
Суровини и материали	10210	597	697
Външни услуги	10220	407	487
Разходи за персонала	10300	4 008	3 480
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	3 394	2 940
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	614	540
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	292	261
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	292	261
Разходи за амортизация	10411	292	261
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	19	25
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	5 323	4 950
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	10	8
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		
Общо за група II	11000	10	8
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	264	299
Общо разходи (I + II)	13000	5 333	4 958
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	264	299
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	264	299
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	5 597	5 257

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	4 165	4 281
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	4 165	4 281
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	12	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	1 431	976
в това число:			
Приходи от финансирання	15410	1 394	927
от тях: от правителството	15411	222	147
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	5 596	5 257
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	1	
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	1	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	5 597	5 257
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	5 597	5 257

Дата: 17.07.2024

Представяващ дружеството:

доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ

Главен счетоводител: / / / /

ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД
ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧНЕ НА 2024 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. лв.)

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	2 998		2 657	101				9	-2 522	111	3 354
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	2 998	0	2 657	101	0	0	0	9	-2 522	111	3 354
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										264	264
Разпределение на печалбата	61670								111		-111	0
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680											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											0
Салдо към края на отчетния период	61720	2 998	0	2 657	101	0	0	0	120	-2 522	264	3 618
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	2 998	0	2 657	101	0	0	0	120	-2 522	264	3 618

Дата: 19.08.2024

Представяващ дружеството:

/доп. - СТЕФАН УЗУНОВ/



Главен счетоводител:

/ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА/