

СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во шестмесечие 2025 г.

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 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	86	93
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		
Общо за група I	02100	86	93
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	5 640	5 735
Земи	02211		
Сгради	02212	5 640	5 735
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	866	1 015
Съоръжения и други	02230	158	175
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	772	772
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	7 436	7 697
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
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, прилагачи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	7 522	7 790

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	1 692	860
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	1 692	860
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	4 876	4 060
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	7	59
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	4 883	4 119
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	8 448	6 234
Касови наличности в лева	03411	9	5
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	8 439	6 229
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	8 448	6 234
Общо за раздел В	03000	15 023	11 213
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	29	28
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	22 574	19 031

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	11 886	11 886
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	11 886	11 886
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121	9 866	9 866
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
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	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	239	168
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	239	168
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	23	71
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	23	71
Общо за раздел А	05000	12 148	12 125
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	357	357
Провизии за данъци	06200	52	52
в т.ч. отсрочени данъци	06210	52	52
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	409	409
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	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	2664	69
До 1 година	07401	2664	69
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	1293	1361
До 1 година	07801	1293	1361
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	335	435
До 1 година	07811	335	435
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	95	82
До 1 година	07821	95	82
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	41	16
До 1 година	07831	41	16
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	3 957	1 430
До 1 година	07001	3 957	1 430
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	6060	5067
Финансирания	08001	6060	5067
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	22 574	19 031

Дата: 22.07.2025г.

Представяващ/и дружеството:

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 шестмесечие 2025 г.

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 г.)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
a	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	13389	10447
Суровини и материали	10210	13087	10157
Външни услуги	10220	302	290
Разходи за персонала	10300	2107	2150
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	1779	1821
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	328	329
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	292	272
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	292	272
Разходи за амортизация	10411	292	272
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	53	59
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	15841	12928
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	3	3
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	3	3
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	23	211
Общо разходи (I + II)	13000	15844	12931
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	23	211
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	23	211
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	15867	13142

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
І. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	15628	12824
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	15628	12824
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	3	3
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	203	292
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	198	263
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група І	15000	15831	13116
ІІ. 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	36	26
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 ІІ	16000	36	26
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (І + ІІ)	18000	15867	13142
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + ІІІ + ІV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	15867	13142

Дата: 22.07.2025г.

Представяващ/и дружеството:
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 шестмесечие 2025 г.

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 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	14891	11691	3200	12535	9900	2635
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		2177	(2177)		2100	(2100)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534		4	(4)		3	(3)
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	20	6	14		25	(25)
Други парични потоци от основна дейност	61538	1156	26	1130	101	31	70
Общо за раздел А	61530	16067	13904	2163	12636	12059	577
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		24	(24)		404	(404)
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	24	(24)	0	404	(404)
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			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554	75		75	26		26
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	75	0	75	26	0	26
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	16142	13928	2214	12662	12463	199
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	6234	x	x	6874
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	8448	x	x	7073

Дата:22.07.2025г.

Представяващ/и дружеството:

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 шестмесечие 2025 г.

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 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,	Резерв	Други	Неразпре-	Непокрита		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	11886							168		71	12125
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната	61640	11886	0	0	0	0	0	0	168	0	71	12125
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										23	23
Разпределение на печалбата	61670								71		(71)	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	11886	0	0	0	0	0	0	239	0	23	12148
Промени от преводи на годишни	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	11886	0	0	0	0	0	0	239	0	23	12148

Дата:22.07.2025г.

Представяващ/и дружеството:

д-р Борислав Димитров

(име и фамилия)

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 ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2025 ГОДИНА

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

I.Отчетът за изпълнението на бизнес плана за първото шестмесечие на 2025 г. отразява и съпоставя изпълненото и планираното от СБАЛОЗ за годината по няколко основни направления – дейност , медико- статистически и финансови показатели, реализирани инвестиции и икономическо състояние на болницата. Макар и за не твърде дълъг период , анализът на тези показатели потвърждава най-общо развитието на негативни и противоречиви тенденции при някои терапевтични и диагностични дейности , диспансерното наблюдение и съответното им пряко финансово отражение .

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

1.Единият от тях е все по-осезателен и е свързан с кадровото обезпечаване с медицински специалисти на основни и критични за дейността на болницата структури. Невъзможността за окомплектоването им носи силно негативен ефект, дори би поставила под риск цялостната дейност на СБАЛОЗ !Нерешен проблем остава и достатъчната наличност на медицински персонал /особено мед.сестри и лаборанти/,като и достойното равнище на СБРЗ в СБАЛОЗ.

2.Друг основен проблем е значително забавяне на реализацията на инвестиционната програма на болницата , главно що се отнася до закупуването и монтажа на нова медицинска апаратура /ЯМР апарат/ по независещи от СБАЛОЗ причини.

Освен пропуснатите чисто икономически ползи за дейността, това демотивира и медицинските специалисти.

3.Към съществуващите по-горе споменати проблеми се добави и продължилата извънредно дълго време липса на приет бюджет на СО.Това рефлектира пряко върху заплащането на голям обем извършени дейности по договор с принципала,като все още повече от половината от тях остават неразплатени!!

4.Съвсем скоро, по твърде любопитен начин в Закона за здравето осигуряване беше вкарана промяна , която отново **въвежда пределни стойности /лимита/ на дейността на болниците** с цел да не се реализира преразход на НЗОК за текущата година.При това,през миналата 2024 г. излезе конституционното решение за премахване на лимитите в болничната помощ !

Основният акцент в бизнес плана за 2025 г беше поставен върху реализацията на проекти , мероприятия и дейности от **инвестиционната програма на СБАЛОЗ** в двете й основни направления :

- развитие на човешкия капитал чрез **подобряване на санитарно-хигиенното състояние и условията на работната среда ;**
- обновяване на материално-техническата база чрез **инвестиции на собствени средства за закупуване на диагностична апаратура;**

Планувания **общ размер на средствата** при реализиране на инвестиционните намерения на болницата за бъдещите периоди на 2025г. се очаква да възлезе на **около 4,26 млн.лв.с ДДС**,от които **около 2,7 млн..лв..собствени средства**.При такъв оптимистичен сценарий **допълнителните приходи** на годишна база от диагностични изследвания , при **оптимално натоварване** на новата медицинска апаратура се очаква да надхвърлят 450 хил.лв.,които ще бъдат генерирани не само от контингента диспансеризирани в СБАЛОЗ **-38 000 пациенти** , а и насочени от други общински лечебни заведения, както и самонасочили се за платени изследвания болни.

Целта на ръководството на болницата е човешките ресурси да бъдат насочвани към дейности, създаващи **висока добавена стойност**.За заложените в бизнес плана цели и задачи бяха определени и съответните **времеви параметри** за реализация.

II.2.1.Краткосрочни (непосредствени) цели и задачи със срок за изпълнение до края на 2025год:

А.)Важна и безусловна цел на Ръководството на СБАЛОЗ през периода ще е **продължаването и разширяването на договорните отношения с НЗОК** за изпълнение на стационарна медицинска помощ по оптимален брой клинични пътеки и амбулаторни процедури съгл.НРД -2023г.-2025г..

Изпълнение:И през 2025 г. болницата продължи да изпълнява всички дейности съгласно сключения договор между НЗОК и СБАЛОЗ ЕООД, независимо от възникналите кадрови проблеми!

Б.) Сключване на нов актуализиран договор със СО за нефинансираните от НЗОК и МЗ медицински дейности.

Изпълнение: Подписан, но не актуализиран, поради дългата липса на приет от СОС общински бюджет е и договорът със СО за финансиране на дейности извън обхвата на ЗЗО, неподлежащи на заплащане от НЗОК и МЗ. Извършените дейности по този договор за шестмесечието значително надхвърлят заплатените от СО. Така напр. лечебното заведение е получило финансиране в размер само на 68 000 лв., при осъществени дейности за периода за 135 160 лв. Ръководството на СБАЛОЗ ще настоява и се надява реално изработеното да бъде получено в пълен размер. Надежда за благоприятно и справедливо разрешение на проблема дава приетото съвсем наскоро решение №38329.05.2025г. на СОС, както и доклада на зам. кмета по финанси до СОС №СОА25-ВК66-6083/21.07.2025 г.....

В.) Инвестиции на собствени средства за закупуване на нова диагностична медицинска апаратура, както и за подобряване на функционалността на съществуващата такава;

1. Закупуване и инсталиране със собствени средства на нов МРТ 1,5Т за нуждите на Отделението по образна диагностика с оглед дейността по новата КП №241.5 в изпълнение на Решение №975/15.12.2022г. на СОС, както и извършване на необходимите строително-ремонтни работи за укрепване и обособяване на необходимите за апаратурата работни и прилежащи помещения съгл. Решение №845/10.11.2022г. на СОС.

Изпълнение: Очакваният размер на необходимите средства само за закупуване, монтаж на апаратурата, обучение и пускане в експлоатация ще е 2 574 120 лв. с ДДС, а за предстоящите СМР - до 480 000 лв с ДДС. съгл. решението на СОС. Времевият хоризонт беше всички дейности да бъдат завършени до края на 2024г. След като СО беше определила изпълнител, в края на миналата година беше възложен и инвеститорския надзор на обекта. Бяха проведени и няколко координирации ежеседмични работни срещи между строителя, надзора, доставчика на апаратурата, представители на СО и ръководството на СБАЛОЗ. Въпреки това оптимистично начало продължава значителното и необяснимо забавяне на старта на СМР на обекта, като поради проточилите се съгласувателни процедури на проектите все още не е налице и разрешение за откриване на строителна площадка.

Това наложи договорът с доставчика на апаратурата да бъде удължен двукратно с по 6 месеца.

Въпреки че, мениджмънта на СБАЛОЗ няма вина за драстичното забавяне на реализацията на проекта, той ще положи всички усилия до края на годината тя да стане факт.

Пропуснати ползи: ЯМР изследванията по КП№241.5 „Диагностични процедури за стадиране и оценка на терапевтичния отговор при пациенти със злокачествени солидни тумори и хематологични заболявания с МРТ при лица над 18 години“ в момента се извършват в друго лечебно заведение - УСБАЛО, поради липса на такава апаратура в СБАЛОЗ.

За това болницата заплаща значителен процент от приходите си от НЗОК . Така например, за 2024г. общите приходи по тази КП са в размер на 299 658 лв., от които чистия приход за СБАЛОЗ е само 167 000 лв., а 125 658 лв са заплатени на другото лечебно заведение .

Отделно, остава неудобство при транспортиране на пациентите и постоянното ангажиране на линейка и шофьор на болницата. Пропуснатите ползи от забавената реализация на проекта за доставка и монтаж на ЯМР. надхвърлят 100 000 лв. на годишна база.

В СБАЛОЗ в края на 2024г. са диспансеризирани 38 728 пациенти. От тях най много са тези с рак на млечната жлеза – 9 885, храносмилателните органи – 4 484, женски полови органи – 6 184, простата – 2 971, пикочна система – 3 215, дихателни органи – 944 и др. Само от този контингент пациенти около 550 до 700 биха имали нужда от ЯМР изследване за диагностика и проследяване на лечението . **Очакваните приходи** за СБАЛОЗ при сегашните цени на КП – 241.5 .биха надхвърлили 450 000 лв годишно. ЯМР метода е един от основните образни методи и е приет за „златен стандарт“ при онкодиагностиката на мекотъкани и костни структури , простатата , централтаната нервна система и др.органи .

2.Закупуване , инсталиране и въвеждане в експлоатация на нов скопично-графичен рентгенов апарат финансиран със средства на СО ,съгл.Решение на СОС №640 по протокол №24 от 28.11.2024г,на стойност до 900 000лв.без ДДС.

Изпълнение:Процедурата по ЗОП е финализирана , като е избран изпълнител .Стойността на доставката на апаратурата и съпътстващите дейности по монтажа и

пускането ѝ в експлоатация ,съгл.сключения договор възлиза на **856 680.32 лв. без ДДС /1 028 016.38 лв.с ДДС/.**

3. Два броя апарати за УЗД /ултразвукова диагностика /. Тази апаратура беше подадена към заявката на ЛЗ по ПВУ още през 2022г., като до настоящия момент реални резултати липсват. Цената на един апарат е около 100 000 лв с ДДС, като Болницата би могла да закупи със собствени средства един брой апарат. Отделно 1 бр. Ехографски апарат е включен към проектните предложения в одобрена КИТИ по процедура № BG 16 FFPR003-2.001 в партньорство със СО .

Новата диагностична апаратура е предназначена за отделение по образна диагностика на СБАЛОЗ. Образните изследвания – **УЗД, рентген**, са задължителна част от алгоритъма за изпълнение на КП и КПр., а **високоспециализираните - КТ и ЯМР** са дефинирани като отделни КП. Така, заедно с извършваните изследвания в отделението по нуклеарна медицина /ОНМ/ болницата **затваря диагностичния цикъл** по отношение на образните изследвания при онкопациентите . Резултатите са важни не само за диагностиката , но и за **проследяване на терапевтичния отговор.**

Специалистите в ООД имат дългогодишен добър опит с изключение на работата с ЯМР, където следва да се проведе допълнително обучение .Надяваме се, че новата апаратура и дейността по сравнително по-добре заплатени КП „КТ и ЯМР“ да **повиши значително приходите на болницата** и от там да създаде условия за **привличане на нови квалифицирани специалисти** .Това разбира се няма да е лесно в условията на остра конкуренция от страна на големи частни и държавни онкологични структури .

Г.) Осъществяване на планирани 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, близки до най-добрите актуални образци в БП.

Д.)Измина дълъг период от време , откакто в МЗ повторно бяха депозирани утвърдените апликационни форми по Плана за възстановяване и устойчивост (ПВУ) за кандидатстване за следните видове нова медицинска апаратура :

1. СПЕКТ/КТ ГАМА КАМЕРА - 2 181 000 лв. без ДДС до 2 508 000 лв. без ДДС, на база ценови оферти

2.Графично-скопичен рентгенов апарат с директна дигитализация за отделение Образна диагностика-от 766 000 лв. без ДДС до 900 000 лв без ДДС на база ценови оферти

3. Два броя ехографски апарати за ултразвукова диагностика за отделение Образна диагностика -от 95 200 лв без ДДС до 98 545 лв без ДДС за един апарат на база ценови оферти

4 Фабрично нов рентгенов остеоденситометър (тип DEXA)- от 150 000 лв.без ДДС до 354 000 лв без ДДСна база ценови оферти

Изпълнение: Вече ,почти две години от депозирането на апликационните форми,все още няма никаква информация и обратна връзка от МЗ за резултата при одобрение на предложенията ни!

Желаният краен резултат от постигането на по-горе изложените цели е осезателно повишение на конкурентността на болницата в условията на изострено съревнование на пазара на специализираната онкологична помощ, чрез последователни и планирани действия и мерки,насочени към:

- Модернизиране на работната среда и МТБ, създаване на по- съвременни и комфортни условия и комуникации за персонал и пациенти,близки до най-добрите актуални образци в БП.
- Достойно заплащане на труда спрямо реалния реализиран принос.

Ръководството на СБАЛОЗ продължава да отделя максимално възможното от печалбата за ДМС, с оглед съхраняването на кадровия състав, което остава една от основните му задачи залегнали в бизнес-плана и за 2025г.

Средната месечна брутна работна заплата за лечебното заведение за шестмесечието на 2025г. е 2 617 лв., а за същия период на 2024г. – 2 656 лв., или намаление с 1,5% спрямосъщия период на м.г..

III.Показатели за медицинската дейност

Диспансеризираните в СБАЛОЗ в началото на годината са 38 728 /38 123 –за 2024 г./, като от тях новорегистрираните болни за периода са 592.През консултативните кабинети на ДКБ на болницата са извършени 12 238 амбулаторни прегледи в сравнение с 16 932 за същия период на миналата година.В стационарния блок и през дневния стационар са преминали терапевтични курсове 3 470 пациенти/3 532 за 2024 г./ , при средна използваемост на леглата в стационара 55 % / 54 % за същия период на 2024г./ и нулев леталитет.: Сравнителните данни за обема на основните медицински дейности спрямо същия период на м.г. показват намаление при проведените терапевтични /химиолечение и лъчелечение/ дейности , което е още по-осезаемо при диспансерните прегледи.При последните резултатите са закономерно

отражение на кадровите проблеми в два от ВК на КДБ и отделението по“Образна диагностика“.

Диагностичните КП /КТ,ЯМР/ увеличават нивата си спрямо същия период на 2024 г. Дейностите, финансирани от НЗОК по **Клинични пътеки** показват следното движение:

- увеличение с 2,4% за КП 240;
- увеличение с 0,5% за КП 241.3;
- увеличение с 19,0 % за КП 241.5;
- намаление с 8,2% за КП 246.

Профилактични дейности , финансирани от бюджета на СО са извършени на 954 /1042/ лица, като скрининговите програми през този период не са обявявани

IV.Финансово и икономическо състояние на лечебното заведение.Приходи и разходи.

По-горе изложените данни намират закономерно отражение и във финансово - икономическите показатели за периода. В края на шестмесечието състоянието на болницата по тези показатели може да бъде определено като “задоволително”- съпоставяйки прогнозите с резултатите спрямо същия период на м.г. и с оглед неосъществения потенциал при някои основни дейности като диспансерното наблюдение , лекарствената и лъчетерапия , а също и на радиоизотопните и др. диагностични (КТ и ЯМР) изследвания В резултат на това , а и вследствие на изложените обективни проблеми приходите от медицинска дейност не можаха да достигнат и да надминат миналогодишните!

IV.1.Приходът на СБАЛОЗ за първото шестмесечие на 2025г. по договора със СЗОК е **15 465 хил лв.** и закономерно общо се е увеличил с **18%** спрямо същия период на предходната година – **12 641 хил. лв .**, главно заради увеличения приход от **медикаменти -12 682 х.лв./9 750 х.лв./**.Приходите от НЗОК само за **медицински дейности** по договор са **2 783 хил.лв.** спрямо **2 891 хил.лв.** за 2024 г.През периода нямаше промяна в цените на дейностите,а намалението на приходите при тях е **3,7%!**

Приходите от платени медицински услуги са в размер на **30 хил. лв при 36 хил. лв.** за същия период на миналата година.

За периода са извършени дейности по договор със СО за 135 160 лв., като от тях са изплатени само 68 000 лв ! .Надяваме се остатъкът да бъдат заплатен коректно от бюджета й.

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

В момента на изготвяне на отчета, са налице все още **нереализирани плащания** от НЗОК.

Финансовия резултат на Дружеството за периода е балансова „печалба“ в размер на **23 000.лв** спрямо **211 000** лв. за същия период на м.г..

Приходи

Приходи от продажба на услуги	01.01-30.06.2025	01.01-30.06.2024
	'000	'000
Приходи от услуги за населението	65	49
Медицински услуги по договор с НЗОК в т.ч.	15465	12641
- <i>Медицинска дейност</i>	2783	2891
- <i>Медикаменти за онкологични пациенти</i>	12682	9750
Медицински услуги СО	68	98
Приходи от продажби на други услуги	30	36
Общо приходи от услуги	15628	12824
Приходи от финансиране		
Финансиране на текущата дейност ТЕЛК	55	70
Финансиране за мед. консумативи	44	81
Друго финансиране и дарения	104	141
Общо приходи от финансиране	203	292
Други лихви и финансови приходи		
Приходи от лихви по банкови сметки	36	26
Общо финансови приходи	36	26
ОБЩО ПРИХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	15867	13142

IV.2 Разходите на дружеството за оперативна дейност са в размер на **15 844** хил. лв. и са свързани основно с разходи за медикаменти, услуги, работна заплата, амортизации, топлоенергия, ел.енергия и др. **Увеличението им** спрямо същия период на м.г. е с **2 913** хил.лв(**12 931** хил.лв).То е основно за сметка на **увеличението на разходите за суровините и материалите** , които са нарастнали с **2 930** хил .лв.-особено **лекарства и медицински консумативи, храна, горива, отопление и др..**

Разходи за суровини и материали	01.01-30.06.2025	01.01-30.06.2024
--	-------------------------	-------------------------

	'000	'000
Лекарства и медицински консумативи	12954	10044
Доставка на храна	20	19
Ел. енергия	47	34
Горива и смазочни м-ли	1	1
Отопление	41	32
Вода	3	2
Други материали	21	25
Общо разходи за материали	13087	10157

Основния разход на материали е за медикаменти в размер на 12 756 хил. лв. /2024: 9831 хил. лв./, *като от тях 12 707 хил. лв. /2024: 9768 хил. лв./* са заплатени или очакваме постъпления по договор със СЗОК за финансиране на скъпоструващи медикаменти за лечение на онкологични заболявания. Съществен е и разходът за медицински консумативи, който възлиза на 199 хил. лв. /2024: 213 хил. лв./

Разходи за външни услуги	01.01-30.06.2025 '000	01.01-30.06.2024 '000
Поддръжка на софтуер	20	19
Консултантски и договори за правна помощ	26	41
Охрана	46	32
Поддръжка на медицинска и немедицинска апаратура	78	81
Пране на болнично бельо	12	10
Застраховки	13	12
Изгаряне на болнични отпадъци	4	4
Съобщителни и куриерски услуги	10	8
Медицински услуги	81	62
Други	12	21
Общо разходи за външни услуги	302	290

Разходи за персонала	01.01-30.06.2025 '000	01.01-30.06.2024 '000
Разходи за възнаграждения	1779	1821
Разходи за осигуряване	328	329
Общо разходи за персонала	2107	2150

Като абсолютен размер разходите за персонала са намалели през шестмесечието на 2025г. в сравнение с периода на 2024 г. с 43 хил. лв. или със 2 %.

Разходи за амортизации	01.01-30.06.2025 '000	01.01-30.06.2024 '000
Дълготрайни материални активи	285	265
Дълготрайни нематериални активи	7	7
Общо разходи за амортизация	292	272
Други разходи	01.01-30.06.2025 '000	01.01-30.06.2024 '000
Данъци и такси	16	26
Непризнат данъчен кредит	37	32

Други разходи	-	1
Общо други разходи	53	59

Финансови разходи	01.01-30.06.2025 '000	01.01-30.06.2024 '000
Банкови такси и комисионни	3	3
Общо финансови разходи	3	3
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	15844	12931

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

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

1. Актуалният проблем на болницата в момента е свързан с **кадровото обезпечаване на отделението по Нуклеарна медицина /ОНМ/ и структури и кабинети в КДБ.** Налице е и **недостатъчната наличност на медицински персонал /особено мед.сестри и лаборанти/ и достойното и конкурентно равнище на СБРЗ в СБАЛОЗ.**

2. **Значително забавяне на СМР** в помещенията където трябва да се осъществи инсталирането на новия МРТ апарат. След като по обективни причини свързани с работата на новия СОС и неговите ПК със забавяне от няколко месеца беше подписан договор с изпълнителя, все още **не са стартирали никакви строителни дейности** и не е открита строителна площадка на територията на болницата! Освен пропуснатите чисто икономически ползи за дейността, това постави в изключително деликатна и трудна ситуация болницата и доставчика на апаратурата, чийто договор беше удължен **за втори път** в началото на м .март т.г.

3. **Незаплащане в пълен обем** на извършените дейности по договор с СО.

4. **Повторното въвеждане на лимити на дейностите на болниците** от страна на НЗОК допълнително ще редуцира приходите на лечебното заведение, както и финансовите възможности за достойно и справедливо възнаграждение на труда на персонала. В същото време преразходът на средства неминуемо ще бъде факт, поради увеличението на номенклатурата и цените на медикаментите за онкоболните, които касата заплаща.

Независимо от променливите условия и новите предизвикателства ръководството на СБАЛОЗ проф. д-р М .Мушмов ЕООД продължава да залага на **устойчивите фактори** , а именно:

- 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.
- Добрата ликвидност на дружеството,наличие на финансови буфери ,липса на дългосрочни задължения към доставчици.

Имайки предвид всичко изложено дотук, успешната реализация на бизнес – плана за 2025г ще е пряк резултат от решаването в една или друга посока на посочените по-горе обективни проблеми.

Необходимо е да се отбележи обаче , че успешните решения на някои от изложените проблеми не може да бъдат осъществени без добрата колаборация и активното съдействие на компетентните органи на СО.Това касае най-вече реализацията на инвестиционните проекти на болницата (някои от които бяха забавени по обективни причини), тяхното оперативно административно придвижване и своевременно изготвяне на необходимите становища.

Гр.София,29.07.2025г.

ЕООД/

Д-р Борислав Димитров.....
/управител СБАЛОЗ проф.Д-р М.Мушмов

