

СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД
(наименование на дружеството)
I-во тримесечие 2025г.
(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	93	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, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	93	93
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	5 688	5 735
Земи	02211		
Сгради	02212	5 688	5 735
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	953	1 015
Съоръжения и други	02230	165	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, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	7 578	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, прилагащи 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	7 671	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	1 317	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	1 317	860
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	4 441	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	51	59
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	4 492	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	7 779	6 234
Касови наличности в лева	03411	11	5
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	7 768	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	7 779	6 234
Общо за раздел В	03000	13 588	11 213
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	70	28
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	21 329	19 031

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. 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	14	71
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	14	71
Общо за раздел A	05000	12 139	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	1384	69
До 1 година	07401	1384	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	2385	1361
До 1 година	07801	2385	1361
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	334	435
До 1 година	07811	334	435
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	91	82
До 1 година	07821	91	82
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	57	16
До 1 година	07831	57	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	3 769	1 430
До 1 година	07001	3 769	1 430
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	5012	5067
Финансирания	08001	5012	5067
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	21 329	19 031

Дата: 22.04.2025

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 тримесечие 2025г.
(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
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	6376	5063
Суровини и материали	10210	6227	4914
Външни услуги	10220	149	149
Разходи за персонала	10300	1064	1031
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	900	871
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	164	160
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	143	133
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	143	133
Разходи за амортизация	10411	143	133
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	30	31
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	7613	6258
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	2	1
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	2	1
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	14	47
Общо разходи (I + II)	13000	7615	6259
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	14	47
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	14	47
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	7629	6306

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	7516	6152
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	7516	6152
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	2	2
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	107	150
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	104	123
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	7623	6302
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	6	4
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	6	4
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	7629	6306
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	7629	6306

Дата: 22.04.2025

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 тримесечие 2025г.
(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	8260	5584	2676	5807	4168	1639
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		1146	(1146)		955	(955)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534		1	(1)		1	(1)
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			0		13	(13)
Други парични потоци от основна дейност	61538	42	9	33	43	2	41
Общо за раздел А	61530	8302	6740	1562	5850	5139	711
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		23	(23)		423	(423)
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	23	(23)	0	423	(423)
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	6		6	3		3
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	6	0	6	3	0	3
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	8308	6763	1545	5853	5562	291
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	6234	x	x	6874
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	7779	x	x	7165

Дата:22.04.2025г.
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 тримесечие 2025г.
(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										14	14
Разпределение на печалбата	61670											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	168	0	85	12139
Промени от преводи на годишни	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	11886	0	0	0	0	0	0	168	0	85	12139

Дата:22.04.2025
Представляващ/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 ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2025 ГОДИНА

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

I.Отчетът за изпълнението на бизнес плана за първото тримесечие 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 наличието на **устойчивост** по отношение на **цялостната дейност на лечебното заведение** , но също така и появата на противоречиви тенденции в обема на някои терапевтични и диагностични процедури , 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 от края на м. г. и е свързан с **кадровото обезпечаване с медицински специалисти на основни и критични за дейността на болницата структури**. Невъзможността за окомплектоването им ще 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.

Затова, основният акцент в бизнес плана за 2025 г отново беше поставен върху реализацията на проекти , мероприятия и дейности от **инвестиционната програма на СБАЛОЗ** в двете ѝ 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 липсата на приет от НС държавен бюджет е и договорът със СО за финансиране на дейности извън обхвата на 330,*

неподлежащи на заплащане от НЗОК и МЗ.Извършените дейности по този договор за тримесечието значително надхвърлят заплатените от СО.Така напр. лечебното заведение е получило финансиране в размер само на 33 750 лв.,при осъществени дейности за 68 660.лв.Ръководството на СБАЛОЗ ще настоява и се надява реално изработеното да бъде получено в пълен размер!

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 1,5T 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 , централната нервна система и др.органи .

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

Изпълнение:В ход е процедура по ЗОП.Очакваният срок за финализиране на проекта е м.юли 2025г.

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 **планувани 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 ,повече от година 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 тримесечието на 2025г. е 2 619 лв., а за същия период на 2024г. – 2 540 лв., или увеличение с 3% спрямо 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 268. През консултативните кабинети на ДКБ на болницата са извършени 7 534 амбулаторни прегледи в сравнение с 9 719 за същия период на миналата година. В стационарния блок и през дневния стационар са преминали терапевтични курсове 1 965 пациенти /1 735 за 2024 г./, при средна използваемост на леглата в стационара 55 % / 53,4 % за същия период на 2024г./ и нулев леталитет.: Сравнителните данни за обема на основните медицински дейности спрямо същия период на м.г. показват умерено увеличение при проведените терапевтични /химиолечение/ и диагностични КП /КТ, ЯМР/ и намаление при диспансерните прегледи и лъчетерапевтичните клинични пътеки спрямо нивата за същия период на 2024 г. Дейностите, финансирани от НЗОК по Клинични пътеки показват следното движение:

- увеличение с 6,25% за КП 240;
- увеличение с 2,0% за КП 241.3;
- увеличение с 28,6 % за КП 241.5;
- намаление с 3,13% за КП 246.

Профилактични дейности , финансирани от бюджета на СО са извършени на **1042 /943/** лица, като скрининговите програми през този период не са обявявани Въпреки липсващите скринингови програми **профилактичните и др.дейности по договор със СО търпят увеличение** спрямо същия период на м. г..

Приходът на СБАЛОЗ за първото тримесечие на 2025г. по договора със СЗОК е **7 434 хил лв.** и закономерно общо се е увеличил с **18%** спрямо същия период на предходната година – **6 083 хил. лв.**, главно заради увеличения приход от медикаменти. През периода нямаше промяна в цените на дейностите и при тях увеличението му е **само 2%!**

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

По-горе изложените данни намират закономерно позитивно отражение и във финансово - икономическите показатели за периода. В края на шестмесечието състоянието на болницата по тези показатели може да бъде определено като **“много добро”**- аналогично на същия период на м.г., с оглед поддържаното високо ниво на някои основни дейности като **диспансерното наблюдение и лекарствената терапия**, а също и на **радиоизотопните и др. диагностични (КТ и ЯМР) изследвания** В резултат на това, приходите от медицинска дейност **надминаха миналогодишните!**

IV.1. По наши разчети очакваните приходи от НЗОК за извършени медицински услуги ще са в размер над **1 391 хил.лв.** в сравнение с **1 365 хил. лв.** за същия период на 2024 г. Приходите от **медикаменти**, вложени в терапевтичния процес за трите месеца на годината са в размер на **6 043 хил. лв. /4 718 хил.лв.-2024 г/.**

Приходите от платени медицински услуги са в размер на **35 хил. лв при 32 хил. лв.** за същия период на миналата година.

За периода са извършени **дейности по договор със СО за 68 660 лв.**, като от тях са изплатени **само 33 750 лв** , т. е. точно толкова , колкото за същия период на предходната година. Надяваме се остатъка от **34 910 лв** да бъдат заплатени 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 14 000.лв спрямо 47 000 лв. за същия период на м.г.,като резултатите все още не са окончателни и са възможни корекции.

Приходи

Приходи от продажба на услуги	01.01- 31.03.2024 `000	01.03- 31.03.2025 `000
Приходи от услуги за населението	32	35
Медицински услуги по договор с НЗОК	6083	7435
Медицински услуги СО	34	34
Приходи от продажби на други услуги	3	12
Общо приходи от услуги	6152	7916
Приходи от финансираня		
Финансиране на текущата дейност ТЕЛК	35	27
Финансиране за мед. консумативи	33	23
Друго финансиране	55	54
Общо приходи от финансиране	123	96
Други приходи		
Дарения за текущата дейност	27	3
Общо други приходи	27	3
Други лихви и финансови приходи		
Приходи от лихви по банкови сметки	4	-
Общо финансови приходи	4	-
ОБЩО ПРИХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	6306	7628

IV.2 Разходите на дружеството за оперативна дейност са в размер на 7 615 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 1 356 хил.лв(6 259 хил.лв).То е основно за сметка на увеличението на разходите за суровините и материалите , които са нарастнали с 1 312 хил .лв.-особено лекарства и медицински консумативи,храна, горива,отопление и за персонала-възнаграждения и осигуровки с 34 хил.лв .

Разходи

Разходи за суровини и материали	01.01- 31.03.2024 `000	01.03- 31.03.2025 `000
Лекарства и медицински консумативи	4846	6142
Доставка на храна	10	10
Ел. енергия	17	29
Отопление	29	31
Вода	1	1
Други материали	11	14
Общо разходи за материали	4914	6227

Основния разход на материали е за медикаменти, като от тях 6 058 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 84 хил. лв.

Разходи за външни услуги	01.01- 31.03.2024 `000	01.03- 31.03.2025 `000
Поддръжка на софтуер	9	10
Консултантски и договори за правна помощ	25	14
Охрана	19	23
Поддръжка на медицинска и немедицинска апаратура	38	39
Пране на болнично бельо	5	6
Застраховки	6	7
Изгаряне на болнични отпадъци	1	2
Съобщителни и куриерски услуги	4	5
Други	42	43
Общо разходи за външни услуги	149	149

Разходи за персонала	01.01- 31.03.2024	01.03- 31.03.2025
----------------------	----------------------	----------------------

	'000	'000
Разходи за възнаграждения	871	900
Разходи за осигуряване	160	164
Общо разходи за персонала	1031	1064

Като абсолютен размер разходите за персонала са увеличени през 2025г., спрямо същия период на 2023г. с **33 хил. лв. или с 3.0%**.

Разходи за амортизации	01.01- 31.03.2024 '000	01.03- 31.03.2025 '000
Дълготрайни материални активи	129	143
Дълготрайни нематериални активи	4	-
Общо разходи за амортизация	133	143
Други разходи	01.01- 31.03.2024 '000	01.03- 31.03.2025 '000
Данъци и такси	11	8
Непризнат данъчен кредит	20	22
Други разходи	-	-
Общо други разходи	31	30
Финансови разходи	01.01- 31.03.2024 '000	01.03- 31.03.2025 '000
Банкови такси и комисионни	1	2
Общо финансови разходи	1	2
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	6259	7615

V. 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.

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

ислав Димитров...
БАЛОЗ проф.Д-р М

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