

СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во трим. 2023г.

(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>  |              |                |                  |
| Продукти от развойна дейност   | 02110        |                |                  |
| Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи              | 02120        | 122            | 127              |
| 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> | 122            | 127              |
| <b>II. Дълготрайни материални активи</b>   |              |                |                  |
| Земни и сгради   | 02210        | 5 820          | 5 862            |
| Земни  | 02211        |                |                  |
| Сгради   | 02212        | 5 820          | 5 862            |
| Машини, производствено оборудване и апаратура  | 02220        | 1 273          | 1 345            |
| Съоръжения и други   | 02230        | 23             | 26               |
| 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> | 7 116          | 7 233            |
| <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  | 02353        |                |                  |
| 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> | 0              | 0                |
| <b>IV. Отсрочени данъци</b>  | <b>02400</b> |                |                  |
| <b>Общо за раздел Б</b>  | <b>02000</b> | 7 238          | 7 360            |

| <b>АКТИВ</b>  |              |                |                  |
|---|--------------|----------------|------------------|
| Раздели, групи, статии                                | Код на реда  | Сума - хил.лв. |                  |
|   |              | текуща година  | предходна година |
| а   | б            | 1              | 2                |
| <b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>                |              |                |                  |
| <b>I. Материални запаси</b>                           |              |                |                  |
| Суровини и материали                                  | 03110        | 760            | 777              |
| Незавършено производство                              | 03120        |                |                  |
| в т. ч. млади животни и животни за утаяване и разплод | 03121        |                |                  |
| Продукция и стоки                                     | 03130        | 0              | 0                |
| Продукция   | 03131        |                |                  |
| Стоки   | 03132        |                |                  |
| Предоставени аванси                                   | 03140        |                |                  |
| <b>Общо за група I</b>                                | <b>03100</b> | <b>760</b>     | <b>777</b>       |
| <b>II. Вземания</b>                                   |              |                |                  |
| Вземания от клиенти и доставчици                      | 03210        | 3 434          | 3 020            |
| в т.ч. над I година                                   | 03211        |                |                  |
| Вземания от предприятия от група                      | 03220        |                |                  |
| в т.ч. над I година                                   | 03221        |                |                  |
| Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 03230        |                |                  |
| в т.ч. над I година                                   | 03231        |                |                  |
| Други вземания  | 03240        |                |                  |
| в т.ч. над I година                                   | 03241        |                |                  |
| <b>Общо за група II</b>                               | <b>03200</b> | <b>3 434</b>   | <b>3 020</b>     |
| <b>III. Инвестиции</b>                                |              |                |                  |
| 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        |                |                  |
| <b>Общо за група III</b>                              | <b>03300</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
| <b>IV. Парични средства</b>                           |              |                |                  |
| Касови наличности и сметки в страната                 | 03410        | 7 048          | 7 199            |
| Касови наличности в лева                              | 03411        | 7              | 2                |
| Касови наличности във валута (левава равностойност)   | 03412        |                |                  |
| Разплащателни сметки                                  | 03413        | 7 041          | 7 197            |
| 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        |                |                  |
| <b>Общо за група IV</b>                               | <b>03400</b> | <b>7 048</b>   | <b>7 199</b>     |
| <b>Общо за раздел В</b>                               | <b>03000</b> | <b>11 242</b>  | <b>10 996</b>    |
| <b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>                   | <b>04000</b> | <b>47</b>      | <b>25</b>        |
| <b>Сума на актива (А+Б+В+Г)</b>                       | <b>04500</b> | <b>18 527</b>  | <b>18 381</b>    |

| <b>ПАСИВ</b>   |              |                |                  |
|--|--------------|----------------|------------------|
| Раздели, групи, статии                                       | Код на реда  | Сума - хил.лв. |                  |
|  |              | текуща година  | предходна година |
| а  | б            | 1              | 2                |
| <b>A. Собствен капитал</b>                                   |              |                |                  |
| <b>I. Записан капитал</b>                                    | <b>05100</b> | 11 886         | 11 886           |
| Акционерен капитал   | 05110        | 0              | 0                |
| Котираны акции на финансовите пазари                         | 05111        |                |                  |
| Некотираны 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            |
| <b>II. Премии от емисии</b>                                  | <b>05200</b> |                |                  |
| <b>III. Резерв от последващи оценки</b>                      | <b>05300</b> |                |                  |
| в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти | 05310        |                |                  |
| <b>IV. Резерви</b>   |              |                |                  |
| Законови резерви   | 05410        |                |                  |
| Резерв, свързан с изкупени собствени акции                   | 05420        |                |                  |
| Резерв съгласно учредителен акт                              | 05430        |                |                  |
| Други резерви  | 05440        |                |                  |
| в т. ч. допълнителни резерви                                 | 05441        |                |                  |
| <b>Общо за група IV</b>                                      | <b>05400</b> | 0              | 0                |
| <b>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години</b>        |              |                |                  |
| Неразпределена печалба                                       | 05510        | 103            | 71               |
| Непокрита загуба   | 05520        |                |                  |
| <b>Общо за група V</b>                                       | <b>05500</b> | 103            | 71               |
| <b>VI. Текуща печалба (загуба)</b>                           | <b>05600</b> | 44             | 32               |
| <b>Общо за раздел A</b>                                      | <b>05000</b> | 12 033         | 11 989           |
| <b>Б. Провизии и сходни задължения</b>                       |              |                |                  |
| Провизии за пенсии и други подобни задължения                | 06100        | 281            | 281              |
| Провизии за данъци   | 06200        | 66             | 66               |
| в т.ч. отсрочени данъци                                      | 06210        | 66             | 66               |
| Други провизии и сходни задължения                           | 06300        |                |                  |
| <b>Общо за раздел Б</b>                                      | <b>06000</b> | 347            | 347              |
| <b>В. Задължения</b>   |              |                |                  |
| Облигационни заеми   | 07100        | 0              | 0                |
| До 1 година  | 07101        |                |                  |
| Над 1 година   | 07102        |                |                  |
| <b>в това число:</b>   |              |                |                  |
| 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        | 291            | 264              |
| До 1 година   | 07401        | 291            | 264              |
| 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        | 487            | 398              |
| До 1 година   | 07801        | 487            | 398              |
| Над 1 година  | 07802        |                |                  |
| <b>в това число:</b>                                    |              |                |                  |
| Към персонала   | 07810        | 321            | 256              |
| До 1 година   | 07811        | 321            | 256              |
| Над 1 година  | 07812        |                |                  |
| Осигурителни задължения                                 | 07820        | 83             | 75               |
| До 1 година   | 07821        | 83             | 75               |
| Над 1 година  | 07822        |                |                  |
| Данъчни задължения                                      | 07830        | 35             | 17               |
| До 1 година   | 07831        | 35             | 17               |
| 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>778</b>     | <b>662</b>       |
| До 1 година   | 07001        | 778            | 662              |
| Над 1 година  | 07002        | 0              | 0                |
| <b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди</b>      | <b>08000</b> | <b>5369</b>    | <b>5383</b>      |
| Финансирания  | 08001        | 5369           | 5383             |
| Приходи за бъдещи периоди                               | 08002        |                |                  |
| <b>Сума на пасива (А+Б+В+Г)</b>                         | <b>08500</b> | <b>18527</b>   | <b>18381</b>     |

Управител: .....  
д-р Борислав Димитров



Главен счетоводител  
Валерия Георгие  
(име и ф

*Handwritten signature*

СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во трим. 2023г.

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

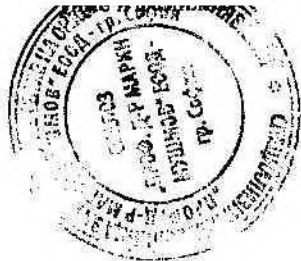
**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**

| 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        | 4442            | 3899             |
| Суровини и материали  | 10210        | 4319            | 3776             |
| Външни услуги   | 10220        | 123             | 123              |
| Разходи за персонала  | 10300        | 986             | 705              |
| в това число:   |              |                 |                  |
| Разходи за възнаграждения   | 10310        | 837             | 586              |
| в т. ч. компенсиреми отпуски  | 10311        |                 |                  |
| Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)  | 10320        | 149             | 119              |
| от тях: осигуровки, свързани с пенсии   | 10321        | 118             | 91               |
| Разходи за амортизация и обезценка  | 10400        | 122             | 121              |
| Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи                                      | 10410        | 122             | 121              |
| Разходи за амортизация  | 10411        | 122             | 121              |
| в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи 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        |                 |                  |
| <b>Общо за група I</b>  | <b>10000</b> | <b>5580</b>     | <b>4756</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        | 1               | 9                |
| 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, прилагачи МСС)                              | 11201        |                 |                  |
| <b>Общо за група II</b>   | <b>11000</b> | <b>1</b>        | <b>9</b>         |
| <b>Б. Печалба от обичайна дейност</b>   | <b>14000</b> | <b>44</b>       | <b>6</b>         |
| <b>Общо разходи (I + II)</b>  | <b>13000</b> | <b>5581</b>     | <b>4765</b>      |
| <b>В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)</b>  | <b>14100</b> | <b>44</b>       | <b>6</b>         |
| <b>III. Разходи за данъци от печалбата</b>  | <b>14200</b> |                 |                  |
| <b>IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък</b>  | <b>14300</b> |                 |                  |
| <b>Г. Печалба (В - III - IV)</b>  | <b>14400</b> | <b>44</b>       | <b>6</b>         |
| <b>Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)</b>   | <b>14500</b> | <b>5625</b>     | <b>4771</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>                                 |              |                 |                  |
| Нетни приходи от продажби   | 15100        | 5527            | 4615             |
| Продукция   | 15110        |                 |                  |
| Стоки   | 15120        |                 |                  |
| Услуги  | 15130        | 5527            | 4615             |
| 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        | 98              | 156              |
| в това число:   |              |                 |                  |
| Приходи от финансираня  | 15410        | 96              | 151              |
| от тях: от правителството   | 15411        |                 |                  |
| Приходи от продажби на суровини и материали                             | 15420        |                 |                  |
| Приходи от продажби на дълготрайни активи                               | 15430        |                 |                  |
| <b>Общо за група I</b>  | <b>15000</b> | <b>5625</b>     | <b>4771</b>      |
| <b>II. Финансови приходи</b>  |              |                 |                  |
| 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 (дългосроч) | 16200        |                 |                  |
| в т. ч. приходи от предприятия от група                                 | 16210        |                 |                  |
| Други лихви и финансови приходи   | 16300        |                 |                  |
| 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        |                 |                  |
| <b>Общо за група II</b>   | <b>16000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>Б. Загуба от обичайна дейност</b>                                    | <b>19000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>Общо приходи (I + II)</b>  | <b>18000</b> | <b>5625</b>     | <b>4771</b>      |
| <b>В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)</b>               | <b>19100</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>Г. Загуба (В + III + IV)</b>   | <b>19200</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| <b>Всичко (Общо приходи + Г)</b>  | <b>19500</b> | <b>5625</b>     | <b>4771</b>      |

Управител: .....  
д-р Борислав Димитров

Главен счетовод  
Валерия Георгие  
(име и фамилия)



СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШИМОВ" ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во трим. 2023г.

(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 | Непокритата загуба |                       |                       |
| а   | б           | 1               | 2                | 3                           | 4        | 5  | 6                               | 7             | 8                      | 9                  | 10                    | 11                    |
| Салдо в началото на отчетния период                                     | 61610       | 11886           |                  |                             |          |  |                                 |               | 71                     |                    | 32                    | 11989                 |
| 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             | 71                     | 0                  | 32                    | 11989                 |
| 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       |                 |                  |                             |          |  |                                 |               |                        |                    | 44                    | 44                    |
| Разпределение на печалбата  | 61670       |                 |                  |                             |          |  |                                 |               | 32                     |                    | (32)                  | 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             | 103                    | 0                  | 44                    | 12033                 |
| 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             | 103                    | 0                  | 44                    | 12033                 |

Управител: .....

д-р Борислав Димитров

(име и фамилия)

Главен счетоводител: .....

Валерия Геор

(име)



СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД  
 (наименование на дружеството)  
 I-во трим. 2023г.  
 (отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**

(Хил. лв.)

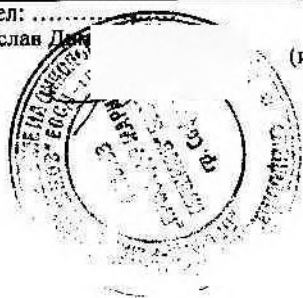
| Наименование на паричните потоци  | Код на реда  | Текущ период |             |              | Предходен период |             |              |
|---|--------------|--------------|-------------|--------------|------------------|-------------|--------------|
|   |              | постъпления  | плащания    | нетен поток  | постъпления      | плащания    | 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        | 5413         | 4651        | 762          | 4888             | 1355        | 3533         |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | 61532        |              |             | 0            |                  |             | 0            |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения                                   | 61533        |              | 922         | (922)        |                  | 691         | (691)        |
| Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни                       | 61534        |              | 1           | (1)          |                  | 8           | (8)          |
| 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        |              | 5           | (5)          |                  | 3           | (3)          |
| Други парични потоци от основна дейност   | 61538        | 18           | 3           | 15           |                  | 17          | (17)         |
| <b>Общо за раздел А</b>   | <b>61530</b> | <b>5431</b>  | <b>5582</b> | <b>(151)</b> | <b>4888</b>      | <b>2074</b> | <b>2814</b>  |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                                   |              |              |             |              |                  |             |              |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи                                       | 61541        |              |             | 0            |                  | 6           | (6)          |
| 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>0</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>6</b>    | <b>(6)</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>5431</b>  | <b>5582</b> | <b>(151)</b> | <b>4888</b>      | <b>2080</b> | <b>2808</b>  |
| <b>Д. Парични средства в началото на периода</b>                                    | <b>61570</b> | <b>x</b>     | <b>x</b>    | <b>7199</b>  | <b>x</b>         | <b>x</b>    | <b>10328</b> |
| <b>Е. Парични средства в края на периода</b>  | <b>61580</b> | <b>x</b>     | <b>x</b>    | <b>7048</b>  | <b>x</b>         | <b>x</b>    | <b>13136</b> |

Управител: .....  
 д-р Борислав Димитров

(име и фамилия)

Главен счетоводител: .....  
 Валерия Георгиева

(име и фамилия)





# **„СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ НА ОНКОЛОГИЧНИ ЗАБОЛЯВАНИЯ ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ” ЕООД - ГРАД СОФИЯ**

София, 1784

Бул. „Андрей Сахаров” 22

Пощенска кутия 54

Управител: 975 39 50

Гл. счетоводител: 875 00 63

Централа: 975 35 35

---

## **ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПЛАНА ЗА ДЕЙНОСТТА НА „СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ НА ОНКОЛОГИЧНИ ЗАБОЛЯВАНИЯ ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ“ ЕООД – СОФИЯ ГРАД ЗА ПЪРВОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023Г.**

I. Приключилият кратък отчетен период може да бъде охарактеризиран като изключително динамичен по отношение на политическите процеси и икономическата ситуация в страната. За съжаление до момента все още не може да бъде постигната по-трайна политическа стабилност и съставяне на правителство, въпреки наскоро проведените парламентарни избори, а икономическата конюнктура в държавата се влошава! Всичко това продължава да дава своето негативно отражение и в една от важните социални сфери, а именно в здравеопазването.

Все още високата инфлация, (която в края на миналата година надхвърли 20%) продължава да „изяжда“ по-голямата част от приходите от дейността на болницата. Макар че, МЗ, НЗОК и БЛС договориха известни корекции на цените на клиничните пътеки и процедури отразени в допълнителното споразумение към НРД, то за съжаление тези позитивни промени се оказаха недостатъчни да компенсират нарастващите разходи за заплати и материали, особено при лимитирани обеми на дейностите до края на годината.

С още по-голяма сила се отчитат и рисковете от глобален характер свързани с войната в Украйна и тяхното тежко отражение най-вече върху разходите за енергоносителите, като и общото поскъпване на другите материали и консумативи.

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

**А./ Наред със съхраняването на здравето на персонала и на пациентите** , което винаги е било приоритетна цел , то в новите условия усилията на ръководството бяха насочени към повече инвестиции и развитие на човешкия капитал , условията на работната среда и материално-техническата база.Целта е човешките ресурси да бъдат насочвани към дейности, създаващи висока добавена стойност.

**Б./Утвърждаване на финансовата стабилност на СБАЛОЗ** чрез запазване на нейните 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 следващия период на 2023г. ще е продължаването на договорните отношения с НЗОК** за изпълнение на стационарна медицинска помощ по оптимален брой клинични пътеки и амбулаторни процедури след подписване на новия НРД до 2025 г.с БЛС.
- **Подписан ,но не и актуализиран,(поради липсата на приет държавен бюджет ) е договорът със СО 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. Очакваме и възобновяване на изследванията по скринингови програми на СО.**

*Поради наличието на извършени ,но не разплатени дейности по този договор в края на всяка отчетна година ръководството на болницата ще търси за пореден път актуализация на общия размер на средствата от СО на около 150 000 лв.годишно. Реално бюджетът за тези дейности на СБАЛОЗ не е променян през последните 5 години!*

**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 й, адекватно на новите нужди и изисквания на съвременната болнична онкологична помощ.

При условие, че епидемичната обстановка позволява, инвестирането на собствени финансови средства на СБАЛОЗ трябваше да се осъществи в две основни направления с хоризонт за реализация на проектите до края на 2023 г., а именно:

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

*1. Подмяна на биохимичния и имунологичен анализатор в Клинична лаборатория. Очакваният размер на инвестираните средства е в рамките до 190 хил.лв с ДДС.*

- *След Решение №599/21.07.2022 г. на Принципала беше даден стартът на процедурата по ЗОП-публично състезание, която приключи успешно с избор на доставчик до края на годината. Беше закупена комбинирана система- биохимичен и имунологичен анализатор на стойност 189 000 лв. Апаратурата е на „ROCHE diagnostic“ и е доставена в срок от фирма „Хроно“ след сключен договор от 09.01.2023 г. Монтажът е отложен за известно време поради „належащ ремонт в помещенията на Клинична лаборатория.*

*2. 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*

- *Предстои изпълнение на Решение №975/15.12.2022г. на СОС - 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, 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. Очакваният размер на необходимите средства само за закупуване, монтаж на апаратурата, обучение и пускане в експлоатация още е до 2 590 000 лв. с ДДС, а за предстоящите СМР- до 480 000 лв с ДДС., съгл. изготвената индикативна КСС. Времевият хоризонт е всички дейности да бъдат завършени до края на 2023г.*

*Досега е извършва инженерна оценка на архитектурно-строителните особености на различни помещения от сградата с цел възможностите за инсталация на подобна апаратура и обособяване на прилежащите ѝ*

технически и процедурни помещения Изготвена е индикативна КСС за СМР по различните части на проекта за финансирането на строително-ремонтните дейности.

На този етап се изготвя документацията за процедурата по ЗОП с прилежащата техническа спецификация като се уточняват оптималните за дейността технически параметри на апаратурата.

- Осъществяване на планирани и 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.;

**1.Цялостен ремонт на стенните и подови покрития в помещенията на Клинична лаборатория и цитология и подмяна на лабораторния инвентар -плотове, шкафове, мивки и др. след избор и доставка на необходимата апаратура по проведена процедура по ЗОП.**

На този етап съществува идеен проект за обзавеждане на помещенията ,който беше конкретизиран в изготвен инвестиционен проект за ремонтни дейности след като бяха установени габаритите и разположението на новозакупената апаратура. Стойността на ремонтните и строителни мероприятия според приложената към проекта КСС ще възлезе на около 220 000 лв.с ДДС. Документацията по обществената поръчка е изготвена и предстои представянето на проекта за одобрение пред ПК по Здравеопазване и социална политика и СОС.

Осъществяването на по-горе изброените инвестиционни намерения беше значително забавено , поради спецификата им в условия на „епидемична обстановка“, нарастваща инфлация и икономическа криза.

Реализацията на инвестиционни намерения на СБАЛОЗ проф. Д-р М.Мушмов ЕООД –гр.София има за цел:

- 1.Адекватно на новите нужди и изисквания на съвременната онкологична помощ , технологично оборудване на основни болнични структури с критична значимост за успеха на дружеството;
- 2.Повишаване на конкурентността на лечебното заведение;
- 3.Намаляване на разходите за енергоносителите и по-специално на тези за електроенергия;
- 4.Подобряване на санитарно-хигиенното състояние и условията на работната среда за пациенти и персонал;

Д./Достойно заплащане на труда на персонала. Запазване ,а при възможност увеличаване на средната брутна работна заплата в болницата.

- *Ръководството на СБАЛОЗ продължи 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 2023г.*

### III. Показатели за медицинската дейност

Диспансеризираните в СБАЛОЗ в началото на годината са 39 339 /41 245 –за 2022 г./, като от тях новорегистрираните болни за периода са 281 /294 за 1-во трим. на м.г./ През кабинетите на КДБ на болницата са извършени : 7 501/ 6 394 – 2022 г./ консултативни прегледи. В стационарния блок и през дневния стационар са преминали терапевтични курсове 1 846 пациенти /1 435 за същия период на м.г. / , при средна използваемост на леглата в стационара 59 %/ 47 %- за същия период на м.г. / и нулев леталитет. !

Профилактични дейности , финансирани от бюджета на СО са извършени на 519 лица, като скрининговите програми през този период не са обявявани.

Сравнителните данни за обема на основните медицински дейности спрямо същия период на м.г. показват значително увеличение при проведените терапевтични процедури- химио и –лъче лечение., както и при диспансерните прегледи които ,даже надхвърлят нивата за същия период и на 2021 г. Закономерно обяснение за това е увеличената посещаемост на болничните заведения след отслабването Ковид 19- епидемията и страха от заразяване сред пациентите. Независимо от липсващите 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 увеличаващите се разходи на фона на общо поскъпване на суровини и материали ,състоянието на болницата по тези показатели може да бъде определено като “отлично” най-вече поради увеличението на някои основни дейности като диспансерното наблюдение и лекарствената терапия . В резултат на това, приходите от медицинска дейност за периода успяха да достигнат предепидемичните нива от 2020 г. Паралелно с това, увеличението на обема на

радиоизотопните и други диагностични (КТ и ЯМР) изследвания компенсирала допълнително като реализирала значителна част от постъпленията .

По наши разчети очакваните приходи от НЗОК за извършени медицински услуги ще са в размер над 1 335 хил.лв.в сравнение с 921 хил. лв.за същия период на 2022 г.Резултатите са още по-впечатляващи имайки предвид прекратените от „Касата“ компенсации за неблагоприятни условия и допълнителните трудови възнаграждения за лекари ,специалисти по „Здравни грижи“и санитарии за срока на обявената „извънредна епидемична обстановка“.Вероятно, допълнително позитивно отражение върху приходите оказват и коригираните цени на КП и процедури от втората половина на годината.

Приходите от медикаменти,вложени в терапевтичния процес за трите месеца на годината са в размер на 4 125 хил. лв. /3 516 хил.лв.-2022 г/ т.е завишения разход за медикаменти /с 15%/ корелира с осезаемо увеличените финансови постъпления/с 31%/ .

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 43 915 лв., които се надяваме да бъдат заплатени от бюджета й.Изплатените средства досега са 28 325 лв. изчислени на месечна база /до приемане на нов ДБ/ .Тук почти няма промяна при усвояването на средствата в сравнение със същия период на м.г .- 28 125 лв.

Болницата не е изразходвала средства за търговска реклама,спонсорство,дарения 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 44 000.лв като резултатите все още не са окончателни и са възможни корекции.

Разходите на дружеството за оперативна дейност са в размер на 5 580 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 824 хил.лв(4 756 хил.лв).То е основно за сметка на значителното увеличение на разходите за персонала-възнаграждения и осигуровки с 281 хил.лв и за суровините и материалите

, които са нарастнали с 543 хил .лв.-особено лекарства и медицински консумативи,храна, горива,отопление и др.

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

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

1.Все още редуцирания пациентопоток , дори и след затихването на епидемичната ситуация в страната рефлектиращ най-силно върху терапевтичните дейности-химио – и лъчетерапия и респ. на приходите от тях. Отражение оказва и силната, често и нелоялна конкуренция в столицата от страна на частните онкологични структури.

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

3.Практическа невъзможност да бъде поддържано конкурентно равнище на СБРЗ в СБАЛОЗ, особено след евентуалното отпадане на допълнителните възнаграждения за персонала и приетите от отрасловия съвет абсурдни прагове по категории в новото ОКТД !!

4.Значително лимитиране на обемите на дейностите от страна на НЗОК .Риск от незаплащане на надлимитната дейност!

Независимо от неблагоприятните условия Ръководството на СБАЛОЗ проф. д-р М .Мушмов ЕООД продължи да залага на устойчивите фактори – добрата финансова , технологична и кадрова обезпеченост на дружеството , 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.
- Възможност при договарянето с БЛС да бъде постигнат достатъчен индикативен бюджет за дейност, определен в договора с НЗОК за 2023 г. в размер над 4, 2 млн ,лв.
- Добрата ликвидност на дружеството,наличие на финансови буфери ,липса на дългосрочни задължения към доставчици.

**Б.Като основни предизвикателства за цялостната работа на лечебното заведение при очертаващите се нови условия за осъществяване на медицинска дейност остават реализирането на отложените поради пандемията мероприятия от инвестиционната му програма, привличането на повече пациенти и съхраняването на кадровия му потенциал, достойното и адекватно на труда му заплащане.**

В заключение може да обобщим, че изпълнението на бизнес-задачите в началото на 2023 г. зависещи от мениджмънта на Дружеството е в голяма степен успешно, като въпреки неблагоприятната конюнктура повечето от заложените в годишния план приоритетни цели и задачи бяха изпълнени. Имайки предвид всичко изложено дотук, успешната реализация на настоящия бизнес - план е пряк резултат от решаването в една или друга посока на посочените по-горе обективни проблеми. Развитието на процесите от глобален характер беше и остава непредвидимо и неуправляемо от мениджмънта на лечебното заведение. Преди всичко тези процеси са свързани с продължителността и тежестта на политическата и икономическата ситуация в страната, както и от посоката на ескалация или деескалация която ще поеме актуалния в момента световен военен и политически конфликт.

Гр.София, 18.04.2023г.

Изготвил: Д-р Б.Димитров...

/Управител СБА ДООЗ ВООЦ

