

СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД

(наименование на дружеството)

деветмесечие на 2022 година

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

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
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	132	148
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	132	148
II. Дълготрайни материални активи			
Земни и сгради	02210	5 904	6 030
Земни	02211		
Сгради	02212	5 904	6 030
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 410	1 562
Съоръжения и други	02230	29	38
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	7 343	7 630
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	7 475	7 778

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	824	2 949
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130		
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	824	2 949
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	3 150	2 924
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	6	9
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	3 156	2 933
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	6 832	10 328
Касови наличности в лева	03411	9	3
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	6 823	10 325
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	6 832	10 328
Общо за раздел В	03000	10 812	16 210
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	20	25
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	18 307	24 013

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
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		
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	71	5 846
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	71	5 846
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	31	25
Общо за раздел A	05000	11 988	17 757
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	189	223
Провизии за данъци	06200	73	73
в т.ч. отсрочени данъци	06210	73	73
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	262	296
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	249	90
До 1 година	07401	249	90
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	367	303
До 1 година	07801	367	303
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	227	187
До 1 година	07811	227	187
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	69	73
До 1 година	07821	69	73
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	29	12
До 1 година	07831	29	12
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	616	393
До 1 година	07001	616	393
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	5441	5567
Финансирания	08001	5441	5567
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	18307	24013

Управител:
д-р Борислав Димитров

(име и фамилия)

Главен счетовод
Валерия Георгиев

(име и фамилия)

СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД

(наименование на дружеството)

деветмесечие на 2022г.

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

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	12161	12187
Суровини и материали	10210	11861	11890
Външни услуги	10220	300	297
Разходи за персонала	10300	2372	2358
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	1993	1986
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	379	372
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	233	230
Разходи за амортизация и обезценка	10400	362	392
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	362	392
Разходи за амортизация	10411	362	392
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	81	69
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	14976	15006
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	39	15
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		
Общо за група II	11000	39	15
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	31	103
Общо разходи (I + II)	13000	15015	15021
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	31	103
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	31	103
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	15046	15124

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	14697	14663
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	14697	14663
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	5	5
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	347	455
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	338	359
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	15044	15118
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 (дългосроч)	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	2	6
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	2	6
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	15046	15124
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	15046	15124

Управител:
д-р Борислав Димитров

(име и Фамилия)



Главен счетоводи
Валерия Георгиев
(име и ф)

СБАЛОЗ "ПРОФ. Д-Р МАРИН МУШМОВ" ЕООД

(наименование на дружеството)

деветмесечие на 2022г.

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

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	11886							5846		25	17757
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	11886	0	0	0	0	0	0	5846	0	25	17757
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										31	31
Разпределение на печалбата	61670								(5775)		(25)	(5800)
вт. ч. за дивиденди	61671								(5800)			(5800)
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	71	0	31	11988
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	71	0	31	11988

Управител:
д-р Борислав Димитров

(име и фамилия)

Главен счетоводител

Валери



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

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпленя	плащания	нетен поток	постъпленя	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	14604	9885	4719	14715	11950	2765
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		2356	(2356)		2247	(2247)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534		41	(41)		15	(15)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536		5800	(5800)			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		3	(3)		5	(5)
Други парични потоци от основна дейност	61538	70	34	36	5	119	(114)
Общо за раздел А	61530	14674	18119	(3445)	14720	14336	384
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		58	(58)		27	(27)
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	58	(58)	0	27	(27)
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	7		7	17		17
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	7	0	7	17	0	17
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	14681	18177	(3496)	14737	14363	374
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	10328	x	x	12307
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	6832	x	x	12681

Управител:
 д-р Борислав Димитров

Главен счетоводител:
 Валерия Георгиева
 (имс и фамилия)

.....
 (имс и фамилия)

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

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

I.Приключилият девет-месечен отчетен период може да бъде охарактеризиран като изключително динамичен по отношение на политическите процеси и икономическата ситуация в страната.За съжаление до момента не можа да бъде постигната по-трайна политическа стабилност и съставяне на правителство , 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.

Растящата инфлация, която през м.септември на годишна база достига 19% продължава да „изяжда“ все по-голяма част от приходите от дейността на болницата. Макар,МЗ, НЗОК и БЛС да договориха известни корекции на цените на клиничните пътеки и процедури отразени в допълнителното споразумение към НРД.,то за съжаление тези позитивни промени се оказват 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 или извличащи 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 изтеклия период на 2022г. беше продължаването на договорните отношения с НЗОК за изпълнение на стационарна медицинска помощ по оптимален брой клинични пътеки и амбулаторни процедури .**

➤ **Продължен и актуализиран бе договорът със СО за финансиране на дейности извън обхвата на ЗЗО, неподлежащи на заплащане от НЗОК и МЗ по отношение на номенклатурата, обема и остойностяването на вече договаряните дейности. Възобновяване на изследвания по скринингови програми на СО тогава , когато епидемичната обстановка позволява това.**

Продължава и изпълнението на възобновената скринингова програма на СО за рак на млечната жлеза като досега са изследвани 206 жени, от които 62 с доброкачествени заболявания и 1суспектна за злокачествена находка.

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

Г./ Изпълнение на „замразените“ заради пандемията проекти, мероприятия и дейности от инвестиционна програма на СБАЛОЗ, както и доразвиването ѝ, адекватно на новите нужди и изисквания на съвременната болнична онкологична помощ.

При условие, че епидемичната обстановка позволява, инвестирането на собствени финансови средства на СБАЛОЗ се осъществява 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 според предварителни пазарни проучвания ще е в рамките на 190 хил.лв с ДДС. След Решение №599/21.07.2022 г. на Принципала вече е даден стартът на процедурата по ЗОП.

Срок: до края на годината, след което ще се извърши и ремонта на помещенията на отделението клинична и цитологична лаборатория, в съответствие с габаритите на апаратите с цел оптимално използване на пространството и подвключването към ток и вода;

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 при условие, че инженерните изисквания за големина на работните помещения, защита, товароносимост и др. могат да бъдат осъществени в подходящите помещения на болницата. Очакваният размер на необходимите средства само за закупуване, монтаж на апаратурата, обучение и пускане в експлоатация все още се доуточнява, като хоризонта е всички дейности да бъдат завършени до края на 2023г.

На този етап е извършена 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 които се оценяват на около 480 000 лв. с ДДС. За финансирането на строително-ремонтните дейности ръководството на СБАЛОЗ настойчиво ще търси инвестиционно участие от страна на СО по смисъла на Решение №556 /21.07.2022г. и по-специално т. VI и т. VII.

3. Закупени бяха 3 бр. инфузомати, 2 бр. перфузори и 1 бр. портативен дефибрилатор за нуждите на стационарния блок.

4. Закупуване на 2 бр. ЕКГ апарати-6, 12- канални за нуждите на КДБ - около 2500 лв. с ДДС.

- 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. Ремонт на компрометирани участъци от покривното пространство с цялостна подмяна на хидроизолационната настилка и подобряване на нивелацията и отводняването, поради перманентните аварийни течове в различните му части. При възможност изграждане на козирка на входа на сградата.

2. Същевременно проучване на възможностите и бъдещият ефект от инсталирането на фотоволтаична система на подходящи за това покривни пространства на сградата и правилното подреждане на последователността на ремонтните и монтажните работи във времето.

3. 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 ще бъде **конкретизиран и изготвен в работен такъв след установяване на габаритите и разположението на новозакупената апаратура.** Осъществяването на по-горе изброените **инвестиционни намерения в условията на нова епидемична обстановка** е предизвикателство криещо **сериозен риск** от разпространение на инфекция.Затова, те ще бъдат реализирани по приоритет на тяхната спешност и само тогава, когато тези условия са благоприятни за тяхното изпълнение с **минимализиран риск** за здравето и персонала на СБАЛОЗ.

• **Реализацията на изложените по-горе инвестиционни намерения на СБАЛОЗ проф. Д-р М.Мушмов ЕООД –гр.София цели:**

- 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.

Въпреки желанието на ръководството и персонала на болницата , размерът на приходите през последното тримесечие **не създава предпоставки за ново увеличение** на основната и средната брутна работна заплата,след извършената корекция през м.май т.г..

III. Показатели за медицинската дейност

Диспансеризираните в СБАЛОЗ в началото на годината са 41 245 /42 877 –за 2021 г./, като от тях новорегистрираните болни за периода са 1814 .През кабинетите на КДБ на болницата са извършени 19 606 консултативни прегледи.В стационарния блок и през дневния стационар са преминали терапевтични курсове 4 502 пациенти , при средна използваемост на леглата в стационара 47.5 % и нулев леталитет.

Профилактични дейности , финансирани от бюджета на СО са извършени на 1350 лица , а скрининговата програма за РМЖ на СО продължава, след като беше възобновена от 01. 06.22 г.

Сравнителните данни за обема на основните медицински дейности спрямо същия период на м.г. показват намаление при проведените терапевтични процедури - химио и лъчелечение., както и при диспансерните прегледи. Закономерно обяснение за това е общо намалената посещаемост на болничните заведения в условията на ескалираща заболяемост от Ковид 19 и страха от заразяване, както и отсъствието за по- дълъг период на титуляри от консултативните кабинети на КДБ.Паралелно с това не може да не отбележим и влиянието на силно конкурентната среда при онкологичната помощ в гр.София- 12 лечебни заведения от които 6 са крупни частни и университетски структури ! Независимо от прекратените за дълго време скринингови програми профилактичните дейности по договор със СО търпят увеличение за периода.

IV. Финансово и икономическо състояние на лечебното заведение

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

на болницата по тези показатели може да бъде определено като “стабилно” с оглед намалението на някои основни дейности като диспансерното наблюдение и лекарствената терапия . Налице е ,обаче увеличение на обема на радиоизотопните и др.диагностични (КТ и ЯМР) изследвания, които компенсират в известна степен редуцираните постъпления .

В резултат на това, приходите от медицинска дейност за периода успяха да надхвърлят миналогодишните .По наши разчети очакваните приходи от НЗОК за извършени медицински услуги ще са в размер на 2 949 хил.лв.в сравнение с 2 735 хил. лв.за същия период на 2021 г.Отделно от това „Касата“ е изплатила 87 025 лв.-компенсации за неблагоприятни условия за периода. Допълнително стабилизиране по отношение на приходната част дават и допълнителни трудови възнаграждения за лекари ,специалисти по „Здравни грижи“и санитарии за срока на обявената „извънредна епидемична обстановка“, които за тримесечието възлизат на 152 130 лв.

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 деветте месеца на годината са в размер на 11 295 хил. лв. /11 301 хил.лв.-2021 г/ т.е със почти еднакъв разход за медикаменти са реализирани повече финансови постъпления .

Приходите от платени медицински услуги са в размер на 65 х. лв при 115 х лв. за същия период на миналата година.

За периода са извършени дейности по договор със СО за 109 615 лв. , като от бюджета ѝ са заплатени само 98 113 лв. Тук се отчита леко намаление при усвояването на средствата в сравнение със същия период на м.г -106 973 лв.

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

Разходите на дружеството за оперативна дейност като цяло са намалели с 9 хил.лв спрямо същия период на миналата година (14 976 х.лв спрямо 15 005 х.лв), но анализът показва ,че това се дължи на намаления разход на медикаменти с 106 хил.лв

В същото време, обаче е налице увеличение на разходите за персонала-възнаграждения и осигуровки с 14 хил.лв, за ел.енергия –почти двойно, от 50 хил.лв на 112 хил.лв , за отопление-от 33 хил.лв на 39 хил .лв, поддръжка на медицинска апаратура –от 79 хил.лв. на 95 хил .лв и др.!

IV.1 ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

1.1 Разходи

Разходи за суровини и материали	01.01- 30.09.2022 '000	01.01- 30.09.2021 '000
Лекарства и медицински консумативи	11632	11738
Доставка на храна	22	21
Ел. енергия	112	50
Горива и смазочни м-ли	2	1
Отопление	39	33
Вода	4	4
Други материали	50	43
Общо разходи за материали	11 861	11 890

Основния разход на материали е за медикаменти, като от тях 11 374 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 258 хил. лв.

Разходи за външни услуги	01.01- 30.09.2022 '000	01.01- 30.09.2021 '000
Поддръжка на софтуер	28	24
Консултантски и договори за правна помощ	40	36
Охрана	41	39
Поддръжка на медицинска и немедицинска апаратура	95	79
Пране на болнично бельо	6	5
Застраховки	17	66
Изгаряне на болнични отпадъци	4	4
Съобщителни и куриерски услуги	13	11
Други	56	33
Общо разходи за външни услуги	300	297

Разходи за персонала	01.01- 30.09.2022 '000	01.01- 30.09.2021 '000
Разходи за възнаграждения	1993	1986
Разходи за осигуряване	379	372
Общо разходи за персонала	2372	2358

Като абсолютен размер разходите за персонала са повишени през деветмесечието на 2022г. в сравнение със същия период на 2021 г. със 14 хил.лв. или с 0,6 %.

Разходи за амортизации	01.01- 30.09.2022 '000	01.01- 30.09.2021 '000
Дълготрайни материални активи	346	383
Дълготрайни нематериални активи	16	9
Общо разходи за амортизация	362	392

Други разходи	01.01- 30.09.2022 '000	01.01- 30.09.2021 '000
Данъци и такси	25	26
Непризнат данъчен кредит	55	42
Други разходи	1	1
Общо други разходи	81	69

Финансови разходи	01.01- 30.09.2022 '000	01.01- 30.09.2021 '000
Банкови такси и комисионни	39	15
Общо финансови разходи	39	15

ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	15015	15021
----------------------------------	--------------	--------------

2.2 Приходи

Приходи от продажба на услуги	01.01- 30.09.2022 '000	01.01- 30.09.2021 '000
Приходи от услуги за населението	103	116
Медицински услуги по договор с НЗОК	14483	14436
Медицински услуги СО	101	97
Приходи от продажби на други услуги	10	14

Общо приходи от услуги	14697	14663
Приходи от финансираня		
Финансиране на текущата дейност ТЕЛК	62	47
Финансиране за мед. консумативи	105	161
Друго финансиране и дарения	180	247
Общо приходи от финансиране	347	455
Други лихви и финансови приходи		
Приходи от лихви по банкови сметки	2	6
Общо финансови приходи	2	6
ОБЩО ПРИХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	15046	15124

През първото деветмесечие на 2022г. във връзка с пандемията от COVID-19 дружеството е получило дарения от медицински консумативи /маски хирургически и антигени тестове/ и оборудване на COVID сектор на стойност 8 хил.лв.

Финансовия резултат на Дружеството за периода с натрупване е „печалба“ в размер на 31 000.лв.

В изпълнение на Решение №556 /21.07.2022 г. на СОС , СБАЛОЗ „проф Д-р Марин Мушмов „ЕООД –гр.София отчисли за Столична община дивидент в размер на 5 800 000 лв,представляващ почти цялата печалба на дружеството за последните 14 години – акт без прецедент в общинското здравеопазване , а и въобще !!!!

Задължението на ръководството на болницата вменено му по силата на това решение бе изпълнено в средата на м .септември ,т.е. в определения 3-месечен срок , като беше удържан дължимия данък в размер на 290 000 лв.

Без да коментираме нормативно определеното право на Принципала да определя и разполага с отчисленията от печалбата ,не може да не отбележим ,че подобно драстично намаление на разполагаемия финансовия ресурс на дружеството ще рефлектира силно ограничавайки възможностите за инвестиции на болницата в нова високо – технологична апаратура и медицинско оборудване и то в момент, когато естествения амортизационен цикъл на основни мощности налага подмяна на апаратите с нови такива.!

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

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

1. Силно редуциран пациентопоток вследствие епидемичната ситуация в страната рефлектиращ най-силно върху терапевтичните дейности-химио – и лъчетерапия и респ. на приходите от тях. Отражение оказва и силната, често и нелоялна конкуренция в столицата от страна на частните онкологични структури.

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

3. Практическа невъзможност да бъде поддържано достойно 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 за месеците октомври и ноември. Риск от незаплащане на надлимитната дейност!

Независимо от неблагоприятните условия Ръководството на СБАЛОЗ проф. д-р М .Мушмов ЕООД продължава да залага на устойчивите фактори , а именно – добрата финансова , технологична и кадрова обезпеченост на дружеството :

- Продължаване на дейността в основните диагностични и терапевтични звена на СБАЛОЗ –генератори на приходи от НЗОК, както и договарянето на нови здравни услуги.

- **Достатъчно, своевременно и адекватно на промените в ситуацията снабдяване с материали за производство – медикаменти ,консумативи ,хигиенни и др.**
- **Достатъчен индикативен бюджет за дейност, определен в договора с НЗОК за 2022 г. в размер над 4, 0 млн ,лв.**
- **Добрата ликвидност на дружеството,наличие на финансови буфери ,липса на дългосрочни задължения към доставчици.**

Имайки предвид всичко изложено дотук, успешната реализация на настоящия бизнес - план ще е пряк резултат от решаването в една или друга посока на посочените по-горе обективни проблеми. Развитието на процесите от глобален характер е непредвидимо и неуправляемо от мениджмънта на лечебното заведение.Преди всичко тези процеси са свързани с продължителността и тежестта на евентуална нова епидемичната ситуация , както и от посоката на ескалация или деескалация която ще поеме актуалния в момента световен военен и политически конфликт.

Гр.София,28.10.2022г.

Изготвил: Д-р **В.Димитров**
/Управител СБА ДФЗ ЕООД/

