

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД, гр. София, ул. "Шейново" № 19
(наименование на дружеството)
Първо тримесечие на 2023г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечис, деветмесечие)

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
a	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	27	30
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	27	30
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	2 723	2 744
Земи	02211		
Сгради	02212	2 723	2 744
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	706	684
Съоръжения и други	02230	119	118
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	3 548	3 546
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	3 575	3 576

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	316	311
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	316	311
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	878	498
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	70	14
в т.ч. над 1 година	03241	7	8
Общо за група II	03200	948	512
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	1 985	2 483
Касови наличности в лева	03411	7	13
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	1 832	2 400
Блокирани парични средства	03414	146	70
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	1 985	2 483
Общо за раздел В	03000	3 249	3 306
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	46	2
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	6 870	6 884

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	3 367	3 367
Акционерен капитал	05110	3 367	3 367
Котираны акции на финансовите пазари	05111		
Некотираны акции на финансовите пазари	05112	3 367	3 367
Други видове записан капитал	05120		
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	2 307	2 307
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	69	69
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	593	593
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	662	662
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	250	
Непокрита загуба	05520	-2 586	-2 586
Общо за група V	05500	-2 336	-2 586
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	103	250
Общо за раздел A	05000	4 103	4 000
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	801	1 001
Провизии за данъци	06200	16	16
в т.ч. отсрочени данъци	06210	16	16
Други провизии и сходни задължения	06300	540	540
Общо за раздел Б	06000	1 357	1 557
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	170	139
До 1 година	07401	170	139
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	962	929
До 1 година	07801	962	929
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	646	621
До 1 година	07811	646	621
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	181	187
До 1 година	07821	181	187
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	131	117
До 1 година	07831	131	117
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900	0	0
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	07000	1 132	1 068
До 1 година	07001	1 132	1 068
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	278	259
Финансирания	08001	248	255
Приходи за бъдещи периоди	08002	30	4
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	6870	6881

Изпълнителен директор/Управител
д-р Румен Велев дм



Главен счетоводител: ✓
Мирослава Борисова
(име и фамилия)

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД, гр. София, ул. "Шейново" № 19
(наименование на дружеството)
Първо тримесечие на 2023г.
(отчетен период - 1-во трим., 1-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 продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	697	705
Суровини и материали	10210	388	428
Външни услуги	10220	309	277
Разходи за персонала	10300	2321	2152
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	1956	1876
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	365	276
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	208	204
Разходи за амортизация и обезценка	10400	84	100
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	84	100
Разходи за амортизация	10411	84	100
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятия, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	36	30
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	3138	2987
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	6	6
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 предприятия, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	6	6
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	103	50
Общо разходи (I + II)	13000	3144	2993
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	103	50
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	103	50
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	3247	3043

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	3146	2707
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	3146	2707
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
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	101	336
в това число:			
Приходи от финансиране	15410	41	290
от тях: от правителството	15411	15	243
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	3247	3043
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		
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	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	3247	3043
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	3247	3043

Изпълнителен директор/Управител:
д-р Румен Велев дм

(име и фамилия)



Главен счетоводител:
Мирослава Борисова
(име и фамилия)

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД, гр. София, ул. "Шейново" № 19
(наименование на дружеството)
Първо тримесечие на 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	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	3367		2307	69			593		(2586)	250	4000
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	3367	0	2307	69	0	0	593	0	(2586)	250	4000
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										103	103
Разпределение на печалбата	61670								250		(250)	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	3367	0	2307	69	0	0	593	250	(2586)	103	4103
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период		3367	0	2307	69	0	0	593	250	(2586)	103	4103

Изпълнителен директор
д-р Румен Велев л



Главен счетоводител:
Мирослава Б
(име и фамилия)

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД, гр. София, ул. "Шейново" № 19
(наименование на дружеството)
Първо тримесечие на 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		
		постъп- ния	плаща ния	нетен поток	постъп- ния	плаща ния	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	2908	881	2027	2745	749	1996
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533	62	2427	(2365)	1	2209	(2208)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		86	(86)			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	115	133	(18)	225	94	131
Общо за раздел А	61530	3085	3527	(442)	2971	3052	(81)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		50	(50)		44	(44)
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 бизнескомбинация - 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	50	(50)	0	44	(44)
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)		6	(6)
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	0	6	(6)	0	6	(6)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	3085	3583	(498)	2971	3102	(131)
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	2483	x	x	1293
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	1985	x	x	1162

Изпълнителен директор/Управител:
д-р Румен Велев дм

Главен счетоводител:
Мирослава Борисова
(име и фамилия)



ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА
НА
СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

На Втора СПЕЦИАЛИЗИРАНА АКУШЕРО ГИНЕКОЛОГИЧНА
БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ “Шейново” ЕАД гр. София

за Първо тримесечие на 2023 година

/ Съгласно чл. 59 , ал.1 от Наредбата за общинските лечебни заведения/

Текущ период : Започващ на 01.01.2023г. и завършващ на 31.03.2023 г.

Орган одобрил отчета: Съвета на директорите, чрез решение вписано в
Протокол № 9 от дата 02.05. 2023г.

1. Обща характеристика

⚡ Втора Специализирана акушеро гинекологична болница за активно лечение “Шейново” ЕАД гр. София е юридическо лице – търговско дружество, по смисъла на Търговския закон със 100 % общинска собственост.

⚡ Лечебното заведение е регистрирано като търговско дружество с Решение № 1 от 27.02.2001г по фирмено дело № 2221/2001 година на СГС.

⚡ Предметът на дейност на дружеството се осъществява в съответствие със съдебната регистрация, чл. 9 от Закона за лечебните заведения и на база издадено Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № СБ – 243 /11.07.2001г от Министерство на здравеопазването и последно актуално Разрешение № СБ – 243/29.07.2016г.

≠ Основната дейност на дружеството е структурирана в Стационар с 5 отделения, Диагностично консултативен блок, Лаборатории, Аптека и Административно – стопански блок.

Предметът на дейност на Втора САГБАЛ “Шейново” ЕАД е лечение на пациенти със следните заболявания и необходимост от болнична помощ: гинекологични, патологична бременност, родилна помощ, неонатологична помощ.

За постигане лечебно – диагностичните цели на дружеството се използват 3 /три/ лабораторни звена и кабинет по образна диагностика.

Към 31.03.2023г регистрирания основен акционерен капитал на дружеството е 3 367 332 / Три милиона триста шестдесет и седем хиляди триста тридесет и два лева разпределен в 3 367 332 / Три милиона триста шестдесет и седем хиляди триста тридесет и два / броя поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка.

Втора САГБАЛ-“Шейново” - ЕАД е акционерно дружество като собствеността е със 100% общинско участие.

Основният акционерен капитал вписан в съдебния регистър в размер на 3 367 хиляди лева и отговаря на капитала по баланса на дружеството към датата на съставяне на отчета.

Дружеството има едностепенна система на управление и се управлява от Съвета на директорите в тричленен състав .

Към датата на изготвяне на доклада членовете на Съвета на директорите са, както следва:

д-р Пламен	Димов – Председател на СД
д-р Румен	Велев – Член на СД
Даниела	Шиклева – Член на СД.

През отчетния период на Първо тримесечие на 2023г Председател на СД е бил д-р Пламен Димов.

Изпълнителен директор е д-р Румен Велев.

С Решение на Столичен общински съвет с № 425 от 24.09.2020г е подписан анекс към договора за управление на д-р Румен Любенков Велев – Изпълнителен директор за удължаване на действието му до избиране на изпълнителен директор, след провеждане на конкурс по нормативно определения ред.

Съгласно изискванията на Търговския закон съвета на директорите е внесъл гаранция в размер на три брутни възнаграждения, средствата по които се съхраняват по сметки в обслужващата дружеството Общинска банка АД.

Договорите за управление на Членовете на Съвета на директорите на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД са с тригодишен срок и се прекратяват при спазване на изискванията на Търговския закон.

Поради липсата на изрична клауза в Търговския закон, в практиката на Върховен касационен съд се приема следното: „Отношенията между лицето, избрано от Общото събрание за член на Съвета на директорите или избрано за изпълнителен директор и дружеството, за което е извършено съответно вписване в Търговския регистър, не се прекратяват автоматично с изтичането на мандата по чл.233, ал.1 от ТЗ. Правоотношението продължава до момента, в който бъдат избрани нови членове на Съвета на директорите“.

Членовете на Съвета на директорите не притежават пряко, нито чрез свързани лица акции на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД.

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД не е предоставила на членовете на директорите опции върху свои акции. Не съществуват договорености за участие на членовете на директорите в капитала на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД.

Разходите за възнаграждения по договори за управление се формират и изплащат в размери съгласно НРУТДУПСОТД и Наредба за общинските лечебни заведения на СОС. За отчетния период на 2023г са изплатени възнаграждения в размер на 63 хил. лв. и са внесени осигурителни плащания за тях в размер на 4 хил. лв

Органите за управление на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД са :

- Общо събрание, чиято роля се изпълнява от Председателя на Столичен общински съвет.
- Съвет на директорите.
- Изпълнителен директор, който пряко управлява и представлява дружеството
- Медицински съвет, съвещателен орган съгласно Закона за лечебните заведения.

Дейността по управление на дружеството към датата на съставяне на отчета 31.03.2023г. се извършва от д-р Румел Велев – Изпълнителен директор и е в съответствие с Договора за възлагане на управлението на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД подписан от Председателя на Съвета на директорите, съгласно Устава на дружеството.

Изпълнителният директор не притежава дялове и акции от дружеството.

Дружеството няма клонове в страната и в чужбина.

2. Човешки ресурси

Към 31.03.2023г дружеството има утвърден щат от 304 души персонал.

Структурата на **заетите места** по различни категории на персонала е представена в *Таблица № 1*:

Таблица 1. Развитие на човешките ресурси през периода – заета численост .

Групи персонал	В края на първо тримесечие на 2022г		В края на първо тримесечие на 2023г		Разлика +/- к.3-к.1 и к.4-к.2	
	Бр.	%	Бр.	%	Бр.	%
	1	2	3	4	5	6
Лекари	61	24,6	63	25,23	2,0	0,63
Маг.фармацевти	3	1,21	3	1,20	0,00	-0,01
Мед. специалисти	100	40,32	103	41,24	3	0,92
Друг персонал	84	33,87	80,75	32,33	-3,25	-1,54
В т.ч. санитарни	40	16,13	40	16,02	0,00	-0,11
ОБЩО:	248,0	100,00	249,75	100,00	1,75	0,00

Заетата численост на персонала към 31.03.2023 г е 249,75 броя, от тях **лекари 63 броя, фармацевти 3 броя, медицински специалисти / акушерки, лаборанти, рехабилитатори / 103 броя, висш немедицински персонал 6,25 броя и друг персонал 73,75 души, от които санитарни 40 души. Лекарите със специалност са 49 души. Специализантите са 10 броя по трудов договор. Разходите за възнаграждения, осигурителни плащания и други допълнителни трудови възнаграждения на специализантите се осигуряват от дружеството и са включени в общите разходи от обичайната дейност.**

Спрямо съответния период на предходната година заетата численост е увеличена с 1,75 броя.

3. Пазарна среда и перспективи

⚡ Към 31.03.2023г дружеството изпълнява предвидените краткосрочни задачи със срок на изпълнение до 1 година в частта:

❖ Постигнато е увеличение на нивото на приходите от дейността за отчетния период спрямо съответния период на предходната година, в размер на 204 хил.лв. в т.ч.

✓ Увеличаване на приходите по клинични пътеки:

- *Постигнато е увеличение от 426 хил. лв. спрямо същия период на предходната година, което представлява ръст от 25,04% - изпълнено.*
- ✓ Увеличаване на собствените приходи от предоставени медицински услуги на пациентки:
- *Постигнатото увеличение на собствените приходи е в размер на 30 х.лв, което представлява ръст от 3,41% - изпълнено.*

Медицинската дейността на дружеството бележи намаление от 10% до 15% по различните показатели.

Дейността на дружеството към 31.03.2023 година се изразява в следните показатели представени в Таблица № 2:

Таблица 2. Основни показатели за използване на капацитета

№ по ред	Показатели	Цяла 2018г	Цяла 2019г	Цяла 2020г	Цяла 2021г	Цяла 2022г	1-во тримесечие на 2022г	1-во тримесечие на 2023г	Разлика к.6-к.7
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Среден брой легла	174	174	174	174	174	174	174	0
2	Преминали болни	8777	8124	8350	9260	9066	2261	2039	-222
3	Изписани болни в т.ч.	8718	8058	8284	9194	8988	2172	1927	-245
3.1.	по КП	7720	7133	7457	8447	8174	1980	1758	-222
	от тях с прекъснати 30 права	103	139	128	122	118	21	5	-16
3.2.	по договор със Столична община	95	107	120	91	51	14	14	0
3.3.	със заплащане на пациента	736	651	514	472	570	145	145	0
3.4.	преминали без източник на финансиране	60	22	56	58	56	12	5	-7
3.5.	от Дирекция Социално подпомагане ПМС № 17	4	6	9	4	4	0	0	0
4	Проведени леглодни -общо	37297	33762	34782	39310	38082	9436	8414	-1022
5	Проведени леглодни по дог. с НЗОК	35335	31764	31963	37418	36102	8488	8017	-471
6	Използваемост на леглата в		194.03				54,23	48,36	-5,87

	дни	214,4		199,9	225,9	218,9			
7	Използваемост на 1 легло в % за периода	58,73	53,16	54,62	61,9	59,97	60,26	53,73	6,53
8	Среден престой	4,2	4,16	4,17	4,25	4,20	4,17	4,13	-0,04
9	Родилна помощ								
9.1.	жени , родили в заведението	2247	2127	2330	2688	2735	643	549	-94
9.2.	в т.ч. многоплодни	24	26	34	44	38	10	10	0
9.3.	родени деца	2271	2152	2364	2732	2773	653	559	-94
9.4.	цезарови сечения	1044	992	1138	1292	1412	357	297	-60
10	Аборти	853	756	929	851	834	225	206	-19
11	Леталитет	0,05	0,02	0,06	0,04	0,07	0,14	0	-0,14
12	Оборот на леглата	50,44	46,69	47,99	53,2	52,1	12,99	11,72	-1,27

** Източник на информация : Финансовите отчети за съответните периоди на Втора САГБАЛ"Шейново"ЕАД София*

Преминалите болни са намалени с 9,82 % спрямо преминалите болни за съответния период на предходната 2022г.

➤ *Този показател е под предвидения реалистичен вариант на Бизнес програмата за развитие и управление за 2023г и е повлиян от не малко фактори, като:*

- *неблагоприятния случай с разменените бебета установен в края на 2022г.*
- *демографската криза, свързана с намаление на раждаемостта и застаряване на населението не само в страна, но се регистрира и в много страни от Европа,*
- *високата инфлация на стоки и услуги отчетена в страната и в много други страни,*
- *повишените цени на електроенергия, топлоенергия и горива повлияни от нарушени доставки свързани с военните действия в Украйна, както и отражението им ръста на много стоки от първа необходимост и услуги.*

Намалена е използваемост на легловата база в дни и в % за първото тримесечие на 2023 с 10,84 % спрямо нивата от съответния период на предходната година 2022г.

Ражданията в болницата са 549 броя при 643 броя за същия период на 2022г. Отчита се намаление от 94 броя, това представлява спад от -14,62 % спрямо съответния период на 2022г.

Намален е броя на пролежаните леглодни от 9436 за първото тримесечие на 2022г. на 8414 броя за първо тримесечие на 2023г., т.е. с – 1022 броя, което представлява намаление от **-10,83%**.

Използваемостта и оборота на легловата база в % е намалена от 54,23% през първо тримесечие на 2022г. на 48,36% и оборота на леглата 12,99 на 11,72 с спад от -10%.

Намалени са абортите от 225 броя на 206 броя с -19 броя.

Отчетено е повишаване на показателите за оперативна активност:

- *Този показател бележи ръст от 3,51%, от 49,63% за първо тримесечие на предходната 2022г. на 53,14% за отчетното първо тримесечие на 2023г.*

Данни за медико-статистическите показатели са знак относно влошаване нивата на медицинската дейност и използване капацитета на болницата – **общото намаление на обема на дейността и използваемостта на легловата база към 31.03.2023г. е с от -10% до -15% и ще се мултиплицира и във финансовото състояние в следващите две до три тримесечни периода на годината.**

Това поражда необходимост от спешни мерки за стабилизиране на дейността, привличане на пациенти и подобряване на качеството на обслужване с оглед възстановяване на нивата на медицинската дейност от предходните периоди.

Приходите и разходите от обичайната дейност на дружеството към 31.03.2023 година са както следва / Таблица № 3/:

Таблица 3. Приходи, разходи, финансов резултат, задължения и средна работна заплата (в хил.лв.)

Показатели /години	2021г.	%	2022г.	%	1-во тримес. 2022г.	%	1-во тримес. 2023г.	%	Разлика +/- к.7-к.5	Разлика +/- к.8-к.6
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ОБЩО ПРИХОДИ	12577	100	13954	100	3043	100	3247	100	204	0
А. От основна дейност	12577	100	13944	99,93	3043	100	3247	100	204	0
В т.ч.										
МЗ в т.ч. от ДМА	54	0,43	52	0,37	7	0,23	7	0,22	0	-0,01
СЗОК	7288	57,95	8890	63,71	1701	55,9	2127	65,51	426	9,61
СЗОК Ковид 19	668	5,31	265	1,9	181	5,95		0	-181	-5,95

СЗОК - ДТВ	175	1.39	44	0,32	44	1.45		0	-44	-1.45
Столична община в т.ч. от финансиране на ДМА	644	5.12	628	4,5	164	5.39	163	5.02	-1	-0.37
Други приходи от финансирания /дарения/	232	1,84	291	2,09	65	2,14	39	1,2	-26	-0.93
Други собствени приходи в т.ч.	3516	27.96	3774	27.05	881	28.95	911	26,06	30	-0,9
а) платени услуги ФЛ и ЮЛ	3259	25.91	3471	24,87	828	27.21	836	25,75	8	-1.46
б) потребителска такса	41	0.33	43	0.31	4	0,13	10	0,31	6	0,18
в) договори с ДЗОФ	20	0.16	21	0.15	4	0,13	5	0,15	1	0,02
г) други приходи	128	1.02	163	1.17	28	0.92	39	1,2	11	0,28
д) наеми	68	0,54	76	0,54	17	0,56	21	0,65	4	0.09
Б. Финансови приходи	0	0	10	0,07	0	0	0	0	0	0
В. Извънредни приходи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩО РАЗХОДИ	12548	100	13704	100	2993	100	3144	100	151	0
А. По икономически елементи	12520	99,78	13639	99,53	2987	99,80	3138	99,81	151	0,01
в т.ч.										
Разходи за възнаграждения/ в т.ч. гр.дог.и ДУК/	8092	64.49	8456	61,70	1876	62.68	1956	62.21	80	-0,47
Социални осигуровки	1164	9.28	1243	9.07	276	9.22	365	11,61	89	2,39
Медикаменти и консумативи	1533	12,22	1630	11,89	386	12,9	339	10,78	-47	-2,11
Други материални разходи	151	1,20	168	1,23	42	1.4	49	1,56	7	0,16
Външни услуги	1002	7,99	1202	8,77	278	9.29	309	9.83	32	0,57
Амортизации	414	3,30	362	2,64	100	3,34	84	2,67	-16	-0,67
Други	164	1.31	578	4,22	29	0.97	36	1,15	6	0,14
В. Финансови разходи	22	0,18	35	0,26	6	0,2	6	0,19	0	0.01
Г. Разходи за данъци от печалба	6	0,05	30	0,22						
Финансов резултат -загуба	29		250		50		103		53	
Задължения към доставчици	100		131		131		170		39	

В т.ч. Просрочени задължения	0	0	0	0	0
Парични наличности	1393	2483	1262	1985	722
Изменения на парични наличности спрямо началото на годината	Увеличение 497	Увеличение 1090	Намаление 131	Намаление 498	
Налични материални запаси	259	311	293	316	23
Краткосрочни вземания от клиенти, доставчици и други	849	512	935	948	13
Стойност на постъпили дълготрайни активи	113	197	86	83	-3
Средна Брутна РЗ на 1-но наето лице по трудов договор в лева	2647	2718	2459	2507	48
В т.ч. висш медицински	4891	4745	4494	4389	-105
Мед.специалисти	2203	2262	2078	2046	-32
Друг: в т.ч.	1538	1758	1566	1605	39
санитари	1278	1298	1140	1094	-46

По отношение на приходите от обичайната дейност към 31.03.2023г е отчетен ръст от 6,7% спрямо съответния период на 2022г.

Приходите на дружеството са увеличени с 204 хил. лв. спрямо приходите за същия период на предходната година. Върху този показател влияние оказва дейността по клинични пътеки. В тази част на приходи увеличението е с 25%. През 2022г. двукратно бяха увеличени цените на клиничните пътеки с оглед отчитане на инфлационните процеси протекли през изминалата година.

В структурно отношение приходите по договор със СЗОК за КП са от първостепенно значение и са 65,5 % от общия обем на приходите.

Реализирано е намаление на приходите по договор със СО с -1 хил. лв. Дружеството очаква през следващите тримесечия да изпълни договорената финансова рамка за дейности извън задължителното здравно осигуряване.

За отчетния период на 2023г дружеството отчита приходи от дарения и финансираня на обща стойност 39 х. лв. ; в т.ч. за лекарствени продукти и

лечебни храни за специални медицински цели в размер на 5 х. лв. и медицински консумативи и други в размер на 5 х.лв. Приходите от финансиране на ДМА са 16 хил. лв. Финансова компенсация за електроенергия е 7 хил. лв. и финансиране от бюджета на Министерство на здравеопазването възнаграждения по договор за 1 брой специализант 6 хил. лв.

През отчетното тримесечие са извършени разходи по икономически елементи в размер на **3138** х.лв. при 2987 х. лв. за същия период на 2022г. За отчетния период увеличението на разходите за обичайната дейност е 151 х. лв. В относително изражение е отчетено увеличението е 5,06 % основно в частта на разходите за персонал.

Разходите за възнаграждения са увеличени с 80 х. лв. Разходите за социални осигурителни плащания са увеличени с 89 хил. лв. Общият размер на разходите за персонал е **2321** х. лв. в т.ч. по трудови правоотношения **1878** хил. лв., по граждански договори – **15** хил. лв. и договори за управление – **63** хил. лв. Общата сума на разходите за социални плащания е **365** хил. лв., в т.ч. **291** хил.лв. за осигуровки на персони и **74** хил.лв. социални разходи за ваучери за храна.

Разходите за персонал, включващи ФРЗ и осигурителните плащания заемат дял от 73% от разходите и 71% от реализираните приходи. Увеличението им е свързано с финансиране на допълнителни средства за социални плащания под формата на ваучери за храна в размер на 80 лева месечно на едно лице. През периода не са актуализирани основните трудови възнаграждения на персони.

Материалните разходи за обичайната дейност на дружеството са 388 хил. лв. и са намалени с 40 хил. лв. спрямо същия период на 2022г. Намалени са разходите за медикаменти и медицински консумативи с 47 хил. лв. главно в частта на медицински консумативи, защити средства, дезинфектанти, свързани с намалената медицинска дейност. Разходите за други материали са увеличени със 7 хил. лв. и са в размер на 49 хил. лв.

Разходите за външни услуги са 309 хил. лв. и са увеличени спрямо същия период на 2022г. с 32 хил. лв. Увеличени са разходите консумативни разходи за дейността (отопление, вода и електроенергия) с 16 хил. лв., като за периода е получена компенсация по Постановление на МС в размер на 7 хил. лв. Разходите за абонаментна поддръжка и ремонт на медицинска техника и стопанско оборудване е увеличена с 5 х.лв.

Дружеството няма направени разходи за реклама.

Направени са разходи за представителни цели в размер на 2 хил. лв., от които 1 хил.лв. са от дарения.

Наличните парични средства в края на периода са **1985** х. лв. Нетния паричен поток е намален със 498 х. лв. спрямо края на предходната година

31.12.2022г. Величината на паричния ресурс на този етап осигурява покриването на текущи плащания към доставчици и персонал.

Дружеството няма несъбираеми или трудно събираеми вземания. Вземанията от клиенти и доставчици към 31.03.2023г са 878 хил. лв. Съдебните вземания са 53 х.лв., другите вземания са 17 хил.лв.

Текущите краткосрочни задължения към края на отчетния период на първо тримесечие на 2023г. са 1 132 х. лв., от тях към доставчици 170 х. лв., в т.ч. гаранции по договори с доставчици 65 хил. лв.

Другите задължения са 962 х. лв. и представляват задължения: към персонала по текущи заплати за месец март 2023г - 646 х. лв., данъчни задължения свързани с възнаграждения на персонала за март 2023г., ДДС и задължения за местни данъци и такси в общ размер на 131 х. лв., задължения към осигурителни предприятия 181 х. лв. и други задължения за доставен дълготраен актив закупен със средства на Столична община, с които предстои да бъде увеличен капитала на дружеството в размер на 4 хил.лв. След решение на СОС за приемане на представена пазарна оценка това задължение ще бъде трансформирано като се впише увеличение на основния акционерен капитал на дружеството в размер на 3 хил.лв. според изготвената и представена пазарна оценка на вещите лица..

Към датата на изготвяне на този доклад дружеството е заплатило задълженията си за данък сгради за цялата 2023г. и такса смет за първо тримесечие на 2023г.

Дружеството няма просрочени и трудно събираеми задължения.

Дружеството няма просрочени задължения към доставчици на стоки и услуги.

Дружеството няма задължения за неплатени данъци и осигурителни плащания към НАП.

Печалбата на дружеството за отчетния период на 2023г е 103 хил.лв., при отчетена печалба от 50 хил.лв. за съответния период на 2022г.

В условията на влошени демографски показатели, висока инфлация, нестабилна икономическа обстановка в Европа и района в резултат от военните действия водени в Украйна, този финансов резултат показва, че дружеството от началото на тази година успява със собствени приходи и усилия да поддържа относително стабилни доходи на персонала и обслужване на задълженията си към доставчици на материали, услуги и консумативи и да реализира повишение на приходите и подобряване на финансово-икономическите показатели.

Клиничните звена и диагностично-консултативния блок са осигурени с необходимите материални запаси за осъществяване на нормален лечебно-диагностичен процес. Извършена е необходимата организация по приема на пациенти и работа на отделните звена съобразно прилаганите медицински стандарти.

Повишаване на финансовите и икономически показатели би станало възможно само при увеличаване на приходите чрез увеличение на потока от пациенти по клинични пътеки и увеличение на собствените средства чрез оказване на платени медицински дейности. Значение за болницата ще имат и очакваните инвестиции на Столична община в обновяване на наличната медицинска апаратура и ремонтни дейности за подобряване условията на работната среда за пациенти и персонал.

Дружеството води аналитична информация, отчитаща икономически, статистически и финансови показатели по отделения и звена.

Основните икономически показатели са представени в Таблица № 4.

Таблица 4. Основни икономически показатели за дейността (в лв.)

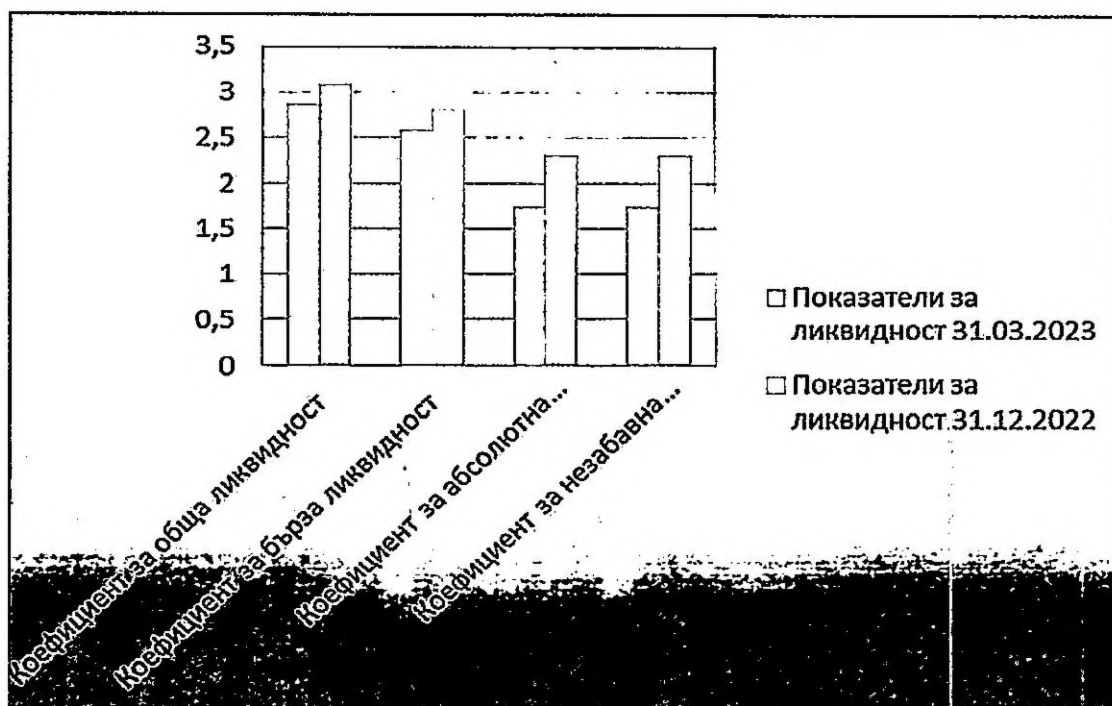
Показатели	Цялата 2021г	Цялата 2022г	1-во тримесечие 2022г.	1-во тримесечие 2023г.	Разлика к.3-к.4
	1	2	3	4	5
Стойност на едно легло	71981,38	78385,56	17163,98	18072,55	908,57
Стойност на един леглоден	318,48	358,15	316,5	373,06	56,56
Стойност на един лекарстводен /вкл.медицински консуматив/	38,82	42,55	40,89	39,99	-0,9
Стойност на един храноден	2,08	2,67	2,86	3,59	0,73
Стойност на един преминал болен	1354,35	1504,42	1320,89	1542,24	221,35
Стойност на разходите за персонал и осигуровки на ден	235,44	254,69	228,05	275,9	47,85
Стойност на реализираните приходи за 1 изписан болен	1367,9	1551,47	1400,97	1684,88	283,91

Разходите за леглоден са увеличени със 17,87%, средният разход за преминал болен е увеличен с 16,76% лв., спрямо същия период на предходната година.

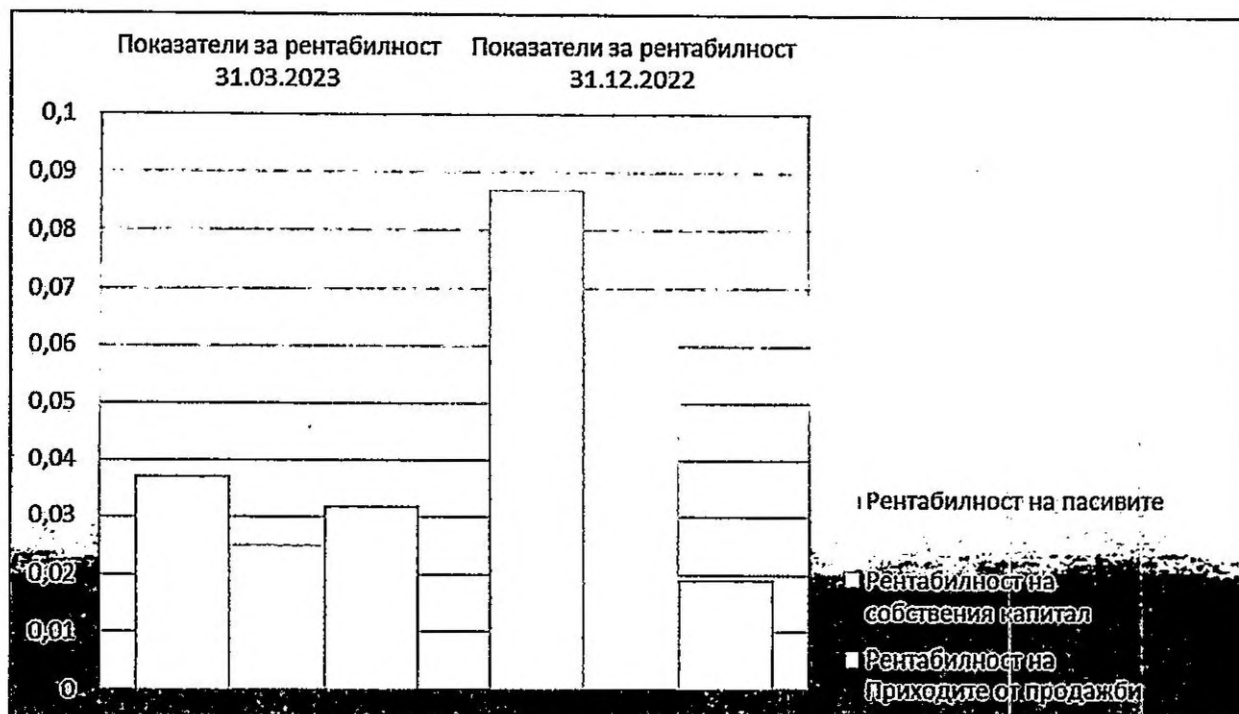
Повишени са приходите от 1 изписан болен с 20,27 лева, което представлява ръст от 20,27% повлиян предимно от приходите от КП от НЗОК и собствени приходи.

4. Ликвидност и капиталовите ресурси:

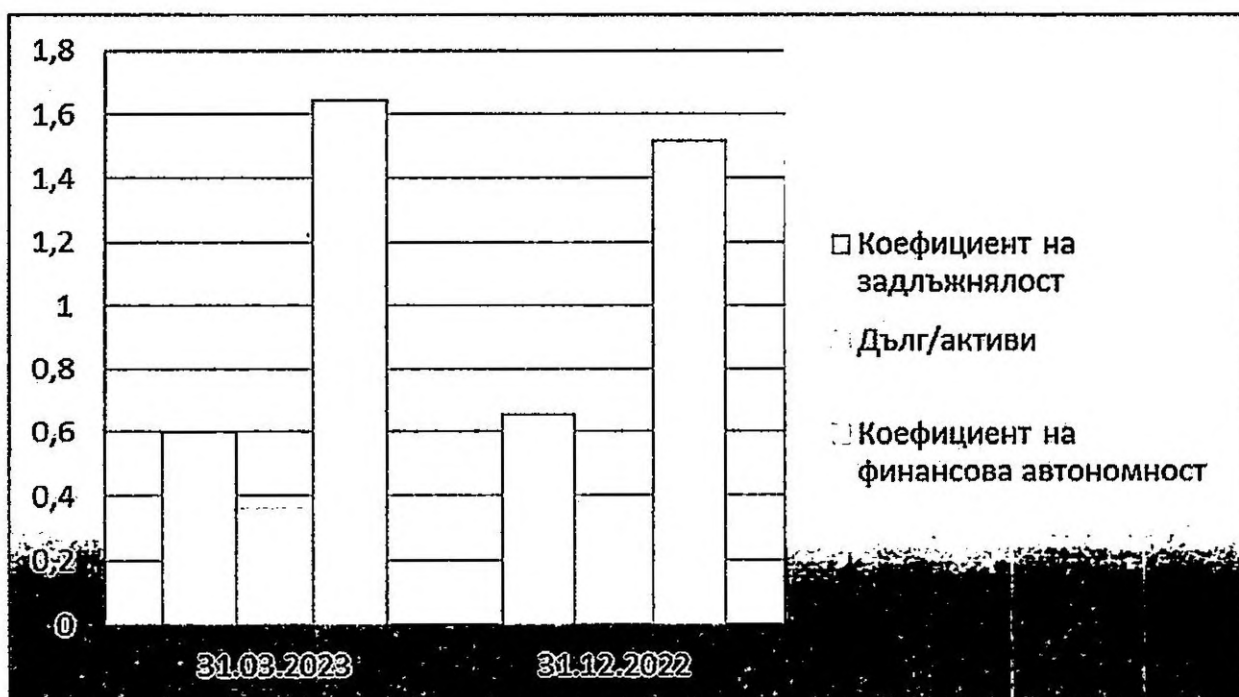
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ	31.3.2023	31.12.2022
Коефициент за обща ликвидност	2,8701	3,0956
Коефициент за бърза ликвидност	2,591	2,8043
Коефициент за абсолютна ликвидност	1,7535	2,3249
Коефициент за незабавна ликвидност	1,7535	2,3249



ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	Показатели за рентабилност 31.03.2023	Показатели за рентабилност 31.12.2022
Рентабилност на пасивите	0,0372	0,0867
Рентабилност на собствения капитал	0,0251	0,0625
Рентабилност на Приходите от продажби	0,0317	0,0191



ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	31.3.2023	31.12.2022
Коефициент на задлъжнялост	0,6066	0,6563
Дълг/активи	0,3647	0,3812
Коефициент на финансова автономност	1,6485	1,5238



5. РИСКОВИ ФАКТОРИ

Дейността на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД е ограничена на пазара на медицински услуги в столицата поради наситеността с лечебни заведения за специализирана акушерогинекологична болнична помощ .

Специфични рискове свързани с дейността са :

5.1. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНА „ВТОРА САГБАЛ ШЕЙНОВО“ ЕАД ПРЕЗ ОСТАНАЛАТА ЧАСТ ОТ ФИНАНСОВАТА ГОДИНА

Управление на финансовите рискове. Фактори на финансовите рискове.

Дружеството няма практика да работи с деривативни инструменти.

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привличения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства, правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на изпълнителния директор и финансовите експерти на дружеството съгласно политиката, определена от тях, които са разработили основните принципи на общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретните процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, и за риска при използването на деривативни и недеривативни (основно) инструменти.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки основно на вътрешния пазар. То не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и евро, а последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Дружеството осъществява основните си доставки в лева. Продажбите на услуги се осъществяват също в лева.

б. Кредитен риск

Кредитния риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент, ще причини финансово загуба на другата страна, като не успее да изплати задължението. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания и кредити. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск.

в. Ликвиден риск

Рискът, при който предприятието среща трудности да спазва задълженията по отношение на финансовите пасиви, уреджани с наличности или с друг финансов актив.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството не ползва привлечени кредитни ресурси.

За да контролира риска дружеството следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения.

Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Лихвен риск

Дружеството няма значителна концентрация на лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства по разплащателни сметки в банки и предоставените депозити с договорен лихвен процент, затова приходите и входящите оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

За финансовите пасиви дружеството не е изложено на лихвен риск, защото те са обичайно търговски и безлихвени, с изключение на депозитите, които са с договорен лихвен процент.

Средствата по разплащателни сметки се олихвяват с лихвени проценти, съгласно тарифите на съответните банки, които се запазват относително постоянни за продължителен период от време.

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на съдружника, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Общо оповестяване във връзка с финансовата криза :

Ръководството не е в състояние да прецени надеждно последствията върху финансовата позиция на дружеството от евентуално последващо влошаване на ликвидността на финансовите пазари и засилване на променливостта на валутния и капиталовия пазар. Ръководството вярва, че взема всички необходими мерки за поддържане на стабилността и развитие на бизнеса на дружеството в настоящата обстановка.

5.2. НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ:

ЗАВИСИМОСТ ОТ КЛИЕНТИ

По отношение на дейността на дружеството съществува зависимост на дружеството от неговите настоящи и потенциални клиенти. Ръководството на дружеството полага усилия за привличане на нови клиенти чрез предоставянето на качествена услуга при конкурентни на пазара цени. Съществува вероятност дружеството да не може да разшири кръга на своите клиенти и съответно да не може да реализира заложения годишен ръст на приходите от продажби.

При изпълнение на големи поръчки при предоставяне на услуги, същите се извършват с отложено плащане до 30 дни от извършване на съответната услуга. При извършване на услуги на по-малки стойности заплащането се извършва незабавно, поради което изцяло е елиминиран рискът от неплащане от страна на клиентите.

ЗАВИСИМОСТ ОТ КЛЮЧОВ ПЕРСОНАЛ

Напускането или освобождаването на служители, заети с основната дейност би могло в краткосрочен план да окаже негативно влияние върху плавното осъществяване на дейността на компанията.

Въпреки това, считаме, че изградената организация в дружеството гарантира до голяма степен дългосрочното изпълнение на ангажиментите на компанията към нейните клиенти.

Правата и задълженията на работниците и служителите са уредени чрез колективен трудов договор, като по този начин и чрез поетите ангажменти от страна на дружеството се управлява този риск. Колективният трудов договор е изтекъл и предстои да бъде подписан нов или негово продължение.

РИСК ОТ ПРОМЯНА НА ТЪРСЕНЕТО НА ПРЕДЛАГАНИЯ ВИД УСЛУГИ И НАВЛИЗАНЕ НА НОВИ ТЕХНОЛОГИИ И ИГРАЧИ НА ПАЗАРА

Този риск е свързан с демографски, икономически и технологични промени и обуславя факта, че търсенето на предлаганите услуги би могло да се променя с времето и в резултат на навлизането на нови технологии и нови участници на пазара.

Възможно е навлизането на нови участници на пазара, които да предлагат по-евтина цена на услугата. За съжаление ръководството на дружеството не може да влияе пряко върху управлението на този риск. Въздействие може да бъде оказвано единствено и само с поддържането на качествена услуга.

ОТЧИТАНЕ ВЛИЯНИЕТО НА COVID-19 И КОНФЛИКТА В УКРАИНА ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

Въпреки тенденцията на затихване на пандемията и отпадане на противоепидемичните мерки, продължават да са налице колебания на заболяемостта, като Дружеството остава изложено, както на потенциалния риск от нова ескалация, така и на въздействието на различни икономически последици от COVID-19 като инфлация и други.

Затихването на пандемията се застъпи с началото на специалната военна операция Русия – Украйна. Събитията, свързани с военната операция на Русия в Украйна са динамични и непредвидими, като Дружеството е засегнато косвено от тези събития, доколкото по-голяма част от формираната годишна инфлация се дължи на високата цена на електрическата енергия, съответно цената на вноса на природен газ от други източници различни от руските, които са основен източник за производство на електрическа енергия. В тази връзка повишаване на приходите на дружеството над нивата на разходите на дружеството продължават да е основно предизвикателство пред ръководството.

Независимо от това и предвид бързите и резки промени в икономическата обстановка в страната, ръководството на Дружеството ще продължи да наблюдава икономическата ситуацията, както и преките и косвени ефекти върху дейността на Дружеството от нарушените икономически отношения вследствие на военните действия в Украйна.

Напускането или освобождаването на служители, заети с основната дейност би могло в краткосрочен план да окаже негативно влияние върху плавното осъществяване на дейността на компанията.

Въпреки това, считаме, че изградената организация в дружеството гарантира до голяма степен дългосрочното изпълнение на ангажиментите на компанията към нейните клиенти.

Дейността на Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД е ограничена на пазара на медицински услуги в столицата поради наситеността с лечебни заведения за специализирана акушерогинекологична болнична помощ .

Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност. В края на отчетния период на първо тримесечие на 2023г дружеството няма заети средства по банков кредит.

За да контролира риска дружеството следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения.

Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Привеждане на материалната база в съответствие с европейските стандарти, поражда необходимостта от значителни инвестиции, за които е неотложно финансирането им със средства от собственика.

Столичен общински съвет предвижда в бюджета на Столична община средства за капиталови ремонти на болнични отделения и закупуване на нова медицинска апаратура. През първо тримесечие на 2023г. такива не са предвиждани и не са предоставяни.

Дружеството е с ограничена финансова възможност да инвестира собствени средства за обновяване на материалната база. Със собствени средства се инвестират аварийни и освежителни ремонти на болнични отделения или помещения.

6. ВАЖНИ СЪБИТИЯ

База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с българското счетоводно законодателство за 2023., и при спазване на всички приложими изисквания на Националните счетоводни стандарти (НСС), така както са приети с ПМС № 394/30.12.2015г. в сила от 01.01.2016 година.

Формата, структурата и съдържанието на съставните части на финансовия отчет са определени в Националните счетоводни стандарти (НСС).

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

Българският лев е с фиксиран курс към евро при съотношение 1 евро= 1.95583 лв.

Дружеството е сертифицирано по новата версия на ISO 9001: 2008 .

Поддържа внедрената болнична информационна система включваща всички медицински дейности, регистратура, каса, счетоводство, аптека, складово стопанство и обществени поръчки.

6.1. Извършени проверки за периода:

За дейността си дружеството подлежи на проверки от собственика и регулаторните органи / СЗОК, Министерство на здравеопазването, Агенция Медицински надзор, НАП, Столична община и други/ .

Извършени са проверки, както следва:

- От СЗОК –ежемесечни – относно отчетената дейност по клинични пътеки. *За периода няма наложени санкции и няма установени пропуски в отчетността.*

- От Дирекция „Здравеопазване” при Столична община – ежемесечни проверки относно отчетена дейност по договор. *За периода няма установени пропуски.*

- От Министерство на здравеопазването – ежемесечни проверки на отчетни данни и информация относно медицинската дейност и финансово-икономическите показатели на дружеството. *Няма установени пропуски и нарушения.*

6.2. Мерки за постигане на целите и справяне с кризата породена от вирусната инфекция COVID – 19

- За справяне с кризата непрекъснато се отделят допълнително средства за осигуряване на индивидуални предпазни средства, тестове, дезинфектанти, предпазни облекла осигуряващи максимална безопасност на персонал и болни при значително завишени цени от тези по които дружеството закупува по сключени договори по ЗОП. Тези разходи утежняват издръжката на дружеството на фона на спрения планов прием на болни и планова оперативна дейност.

6.3. Развитие на човешките ресурси:

Тази задача е породена от необходимостта от постоянно усъвършенстване на професионалната квалификация на медицинския лекарски персонал, своевременната информираност за новостите в акушерството и гинекологията за придобиване на компетентност в тази насока, продължаване участието в клинични проучвания; участие в научни прояви и други мероприятия.

Участия на лекари в научни форуми през първо тримесечие на 2023г.:

- Д-р Румен Велев – участие в 9-я световен конгрес (SEUD) за миома и ендометриоза на матката, проведен през месец март 2023г. в Абу Даби,
- Д-р Пламен Димов – участие с презентация на националната конференция по гинекология, проведен през месец март 2023г.
- На националната конференция по гинекология взеха участие още лекари от болницата – д-р Лозанов, д-р Такева, д-р Стивасарска, д-р Бикова, д-р Велев и д-р Есмерова.

В тази насока се предвижда:

- усъвършенстване на политиката за продължаващо обучение и участие в квалификационни курсове;
- участие в клинични конференции и конгреси;
- продължаване традицията за ежеседмични колегиуми;
- покана на гост-лектори за запознаване с новостите в акушерството и гинекологията;
- провеждане на клинични проучвания;
- участие на лекари в международни научни прояви;
- участие на акушерки в курсове и индивидуални обучителни програми;
- задължителна сертификация за лекарите, извършващи високоспециализирани медицински дейности.

През първото тримесечие на 2023г. са проведени мероприятия основно по индивидуални обучения и участия в обучителни програми на специалистите по здравни грижи. Темите на обучителния процес са свързани главно с най-актуалните проблеми на заплахи за общественото здраве, здравния мениджмънт, хранене на детето, съвременни грижи при хироргично лечение на хемороидалната болест и други. Проведени са участия в 6 обучителни курса от главната акушерка на болницата.

7. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА:

Инвестиционният план е съобразен със силно ограничените възможности за финансиране със собствени средства съобразно утвърдената финансова рамка. Очакваме потребностите за обновяване на медицинска апаратура и оборудване да бъдат покрити със средства от Столична община.

През периода е закупена нова медицинска апаратура за диагностика и лечение и разходи за СМР основно с финансиране на собствени средства на дружеството:

⚡ **От Столична община:**

- Няма закупена нова медицинска апаратура и извършени капиталови ремонти със средства на собственика.

⚡ **Със собствени средства** е закупена апаратура в размер на 80 хил.лв., както следва:

- Медицинска кушетка 2 бр. 2 хил.лв.
- Медицинска количка 1 бр. 6 хил.лв.
- Оцветителен апарат за ПХЛ 1 бр. 62 хил.лв.
- Вакуум помпа 1 бр. 7 хил.лв.
- Медицински шкаф количка 1 бр. 3 хил.лв.

⚡ **Със средства на дарители** е закупена медицинска апаратура в размер на 3 хил.лв., както следва:

- Перфузор комплект 1 брой за 3 х. лв.

⚡ **Със собствени средства** са извършени ремонти дейности на работни и общи помещения на стойност 12 хил.лв.

8. ЕКОЛОГИЯ:

Дружеството има санитарно разрешително за ползване на МПС за специализиран санитарен транспорт.

Има разработени програми за управление на опасни болнични отпадъци.

Има договори за изгаряне на опасни болнични отпадъци, и разделно събиране на отпадъци.

В дейността се използват техники и препарати съобразени с изискванията за намаляване на вредното въздействие върху околната среда.

Болницата се е включила в информационната система на НАЦИОНАЛЕН ИНСТИТУТ ЗА ОКОЛНА СРЕДА И ВОДИТЕ за електронно отчитане на данни за предадените биологични болнични отпадъци. Програмата е стартирала от началото на годината.

9. ПРОГРАМА ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ:

Дружеството има утвърден правилник за устройството на дейността.

Има приет Правилник по Закона за обществените поръчки.

Има Вътрешни правила и прилага система за финансово управление и контрол на финансовия ресурс .

Изготвя периодични отчети: месечни и тримесечни отчети, доклади и анализи за дейността и представя на регулаторните органи.

Изготвя на шестмесечие Междинен финансов отчет с одиторска заверка за нуждите на собственика и представя в Дирекция "Икономика и търговска дейност" при Столична община.

Изготвя и представя отчети шестмесечни и годишни оповестителна информация за Комисията по финансов надзор като лице попадащо по пар. 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

Оповестява важни събития , свързани с дейността и такива , които очаква да се случат и за които има надеждна информация.

Документооборота е организиран с вътрешни наредби .

Изготвя и оповестява финансовата и счетоводната информация по националните счетоводни стандарти.

За по-добра координация и като подпомагащ управлението на дружеството работи Медицински съвет, в чиито състав влизат Началниците на отделения.

Създадени са комисии за осъществяване на периодични проверки по използване на материалния ресурс в дейността на отделенията.

След датата на съставяне на отчета няма настъпили важни събития , които да водят до промени в дейността или състоянието на дружеството.

Болницата няма дъщерни дружества.

Дружеството представя ежегодно на собственика Отчет за изпълнение на бизнес – плана за развитие и управление.

Дружеството актуализира и представя на собственика ежегодно Бизнес програма за развитие и изпълнението и.

28. Април 2023 година

Изпълнителен директор:

/ Д-р Румен .

