

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД, гр. София, ул. "Шейново" № 19
(наименование на дружеството)
Деветмесечие на 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
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	20	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	20	30
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	2 681	2 744
Земи	02211		
Сгради	02212	2 681	2 744
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	984	684
Съоръжения и други	02230	136	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	3 801	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	3 821	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	285	311
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	285	311
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	862	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	123	14
в т.ч. над 1 година	03241	8	8
Общо за група II	03200	985	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	1 509	2 483
Касови наличности в лева	03411	17	13
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	1 377	2 400
Блокирани парични средства	03414	73	70
Парични еквиваленти	03415	42	
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	1 509	2 483
Общо за раздел В	03000	2 779	3 306
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	24	2
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	6 624	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	3 370	3 367
Акционерен капитал	05110	3 370	3 367
Котирані акции на финансовите пазари	05111		
Некотирані акции на финансовите пазари	05112	3 370	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	94	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	687	662
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	225	
Непокрита загуба	05520	-2 586	-2 586
Общо за група V	05500	-2 361	-2 586
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	507	250
Общо за раздел A	05000	4 510	4 000
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	311	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	867	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	6	1	2
Задължения към доставчици	07400	147	139
До 1 година	07401	147	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	850	929
До 1 година	07801	850	929
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	603	621
До 1 година	07811	603	621
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	179	187
До 1 година	07821	179	187
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	68	117
До 1 година	07831	68	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	997	1 068
До 1 година	07001	997	1 068
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	250	259
Финансирания	08001	208	255
Приходи за бъдещи периоди	08002	42	4
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	6624	6882

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)
Деветмесечие на 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
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	2045	2098
Суровини и материали	10210	1189	1255
Външни услуги	10220	856	843
Разходи за персонала	10300	6979	6585
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	5923	5738
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	1056	847
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	624	608
Разходи за амортизация и обезценка	10400	280	277
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	280	277
Разходи за амортизация	10411	280	277
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	147	310
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	9451	9270
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	19	20
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	19	20
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	507	939
Общо разходи (I + II)	13000	9470	9290
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	507	939
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	507	939
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	9977	10229

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	9652	8967
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	9652	8967
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	325	1253
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	129	1020
от тях: от правителството	15411	32	917
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	9977	10220
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни)	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		9
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	9
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	9977	10229
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	9977	10229

Изпълнителен директор/Управител:

д-р Румен Велев дм

(име и фамилия)

Главен счетоводител:

Мирослава Бърнева

(име и фамилия)



Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД, гр. София, ул. "Шейново" № 19
(наименование на дружеството)
Деветмесечие 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	9774	2401	7373	9454	2110	7344
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533	4	7801	(7797)	2	6805	(6803)
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		89	(89)		60	(60)
Други парични потоци от основна дейност	61538	280	191	89	548	195	353
Общо за раздел А	61530	10058	10482	(424)	10004	9170	834
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		530	(530)		155	(155)
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	530	(530)	0	155	(155)
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		2	(2)	9		9
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		18	(18)		20	(20)
Общо за раздел В	61550	0	20	(20)	9	20	(11)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	10058	11032	(974)	9345	9345	668
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	2483	x	x	393
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	1509	x	x	2061

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)
Деветмесечие 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	6	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	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
Увеличение	61651	3										3
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										507	507
Разпределение на печалбата	61670				25				225		(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	3370	0	2307	94	0	0	593	225	(2586)	507	4510
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	3370	0	2307	94	0	0	593	225	(2586)	507	4510

Изпълнителен директор/Управляващ

д-р Румен Велев

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 Деветмесечието на 2023 година

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

Текущ период : Започващ на 01.01.2023г. и завършващ на 30.09.2023 г.

Орган одобрил отчета: Съвета на директорите, чрез решение вписано в
Протокол № 18 от дата 30.10. 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 30.09.2023г регистрирания основен акционерен капитал на дружеството е 3 370 261 / Три милиона триста седемдесет хиляди двеста шестдесет и един лева/ разпределен в 3 370 261 / Три милиона триста седемдесет хиляди двеста шестдесет и един лева/ 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 3 370 хиляди лева и отговаря на капитала по баланса на дружеството към датата на съставяне на отчета. Към датата на отчета 30.09.2023г. е вписано увеличение на капитал на дружеството с 3 хил.лв. за придобита от собственика медицинска апаратура.

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 деветмесечието на 2023г Председател на СД е бил д-р Пламен Димов.

Изпълнителен директор е д-р Румен Велев.

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

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 193 хил. лв. и са внесени осигурителни плащания за тях в размер на 12 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.

Деятелността по управление на дружеството към датата на съставяне на отчета 30.09.2023г. се извършва от д-р Румен 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 30.09.2023г 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 деветмесечието на 2022г		В края на деветмесечието на 2023г		Разлика +/- к.3-к.1 и к.4-к.2	
	Бр.	%	Бр.	%	Бр.	%
	1	2	3	4	5	6
Лекари	62	25,44	61	24,65	-1,0	-0,79
Маг.фармацевти	3	1,23	3	1,21	0,00	-0,02
Мед. специалисти	98,75	40,51	102,75	41,52	4,0	1,00
Друг персонал	80	32,82	80,75	32,63	0,75	--0,19
В т.ч. санитарни	40,50	16,62	39	15,76	-1,50	-0,86
ОБЩО:	243,75	100,00	247,5	100,00	3,75	0,00

Заетата численост на персонала към 30.09.2023 г е 247,5 броя, от тях лекари 61,0 броя, фармацевти 3 броя, медицински специалисти / акушерки, лаборанти, рехабилитатори / 102,75 броя, висш немедицински персонал 6,25 броя и друг персонал 74,5 души, от които санитарни 39 души. Лекарите със специалност са 50,0 души. Специализантите са 12 броя по щат, като заетите по трудов договор са 9 броя. Разходите за възнаграждения, осигурителни плащания и други допълнителни трудови възнаграждения на лекарите специализанти се осигуряват от дружеството и са включени в общите разходи от обичайната дейност.

Спрямо съответния период на предходната година заетата численост е увеличена с 3,75 броя.

3. Пазарна среда и перспективи

- ⬇ Към 30.09.2023г дружеството изпълнява предвидените краткосрочни задачи със срок на изпълнение до 1 година:
- ❖ Постигнато е увеличение на нивото на приходите по клинични пътеки по договор с НЗОК за отчетния период спрямо съответния период на предходната година, в размер на 364 хил.лв. , което представлява ръст от 5,76%, спрямо деветмесечието на 2022г.

Медицинската дейността на дружеството бележи намаление от 11% до 14% за различните показатели.

Дейността на дружеството към 30.09.2023 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	9 месечие 2022г	9 месечие 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	6933	5925	-1008
3	Изписани болни в т.ч.	8718	8058	8284	9194	8988	6847	5839	-1008
3.1.	по КП	7720	7133	7457	8447	8174	6252	5395	-857
4	Проведени леглодни -общо	37297	33762	34782	39310	38082	28879	25332	-3547
5	Проведени леглодни по дог. с НЗОК	35335	31764	31963	37418	36102	27398	24240	-3158

6	Използваемост на леглата в дни	214,4	194.03	199,9	225,9	218,9	165,97	145,6	-20,37
7	Използваемост на 1 легло в % за периода	58,73	53.16	54,62	61,9	59,97	60,8	53,33	-7,47
8	Среден престой	4,2	4,16	4,17	4,25	4,20	4,17	4,3	0,13
9	Родилна помощ								
9.1.	жени , родили в заведението	2247	2127	2330	2688	2735	2089	1661	-428
9.2.	в т.ч. многоплодни	24	26	34	44	38	32	29	-3
9.3.	родени деца	2271	2152	2364	2732	2773	2121	1690	-431
9.4.	цезарови сечения	1044	992	1138	1292	1412	1071	775	-296
10	Аборти	853	756	929	851	834	653	554	-99
11	Леталитет	0,05	0,02	0,06	0,04	0,07	0,06	0,02	-0,04
12	Оборот на леглата	50,44	46.69	47,99	53,2	52,1	39,84	34,05	-5,79

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

Преминалите болни са намалени с 14,54 % спрямо преминалите болни за съответния период на предходната 2022г.

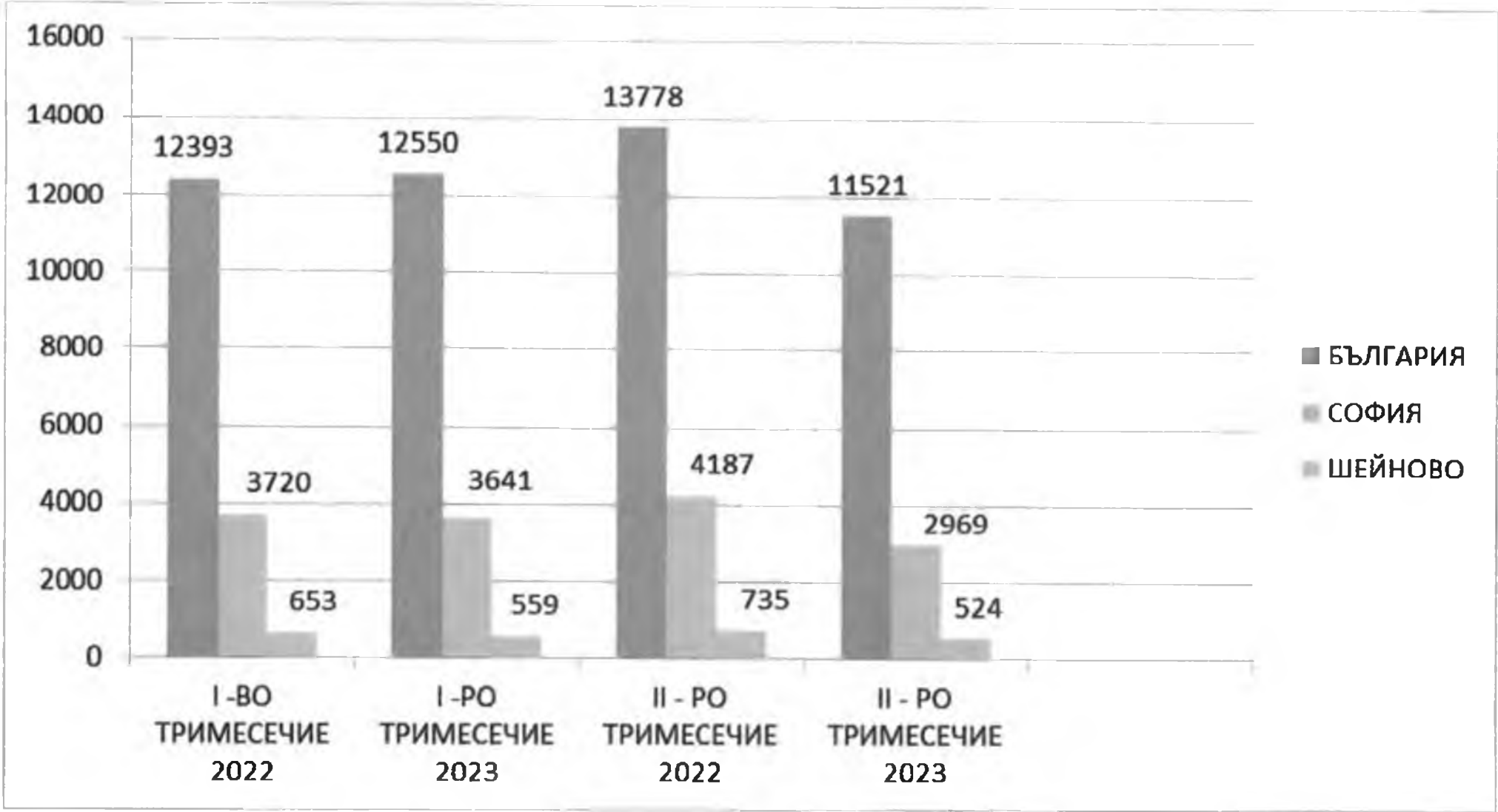
➤ Този показател е под предвидения песимистичен вариант на Бизнес програмата за развитие и управление за 2023г и е повлиян от не малко фактори, като:

- 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 високите цени на доставките на вносни суровини и горива, както и отражението им върху ръста на много стоки от първа необходимост и услуги.

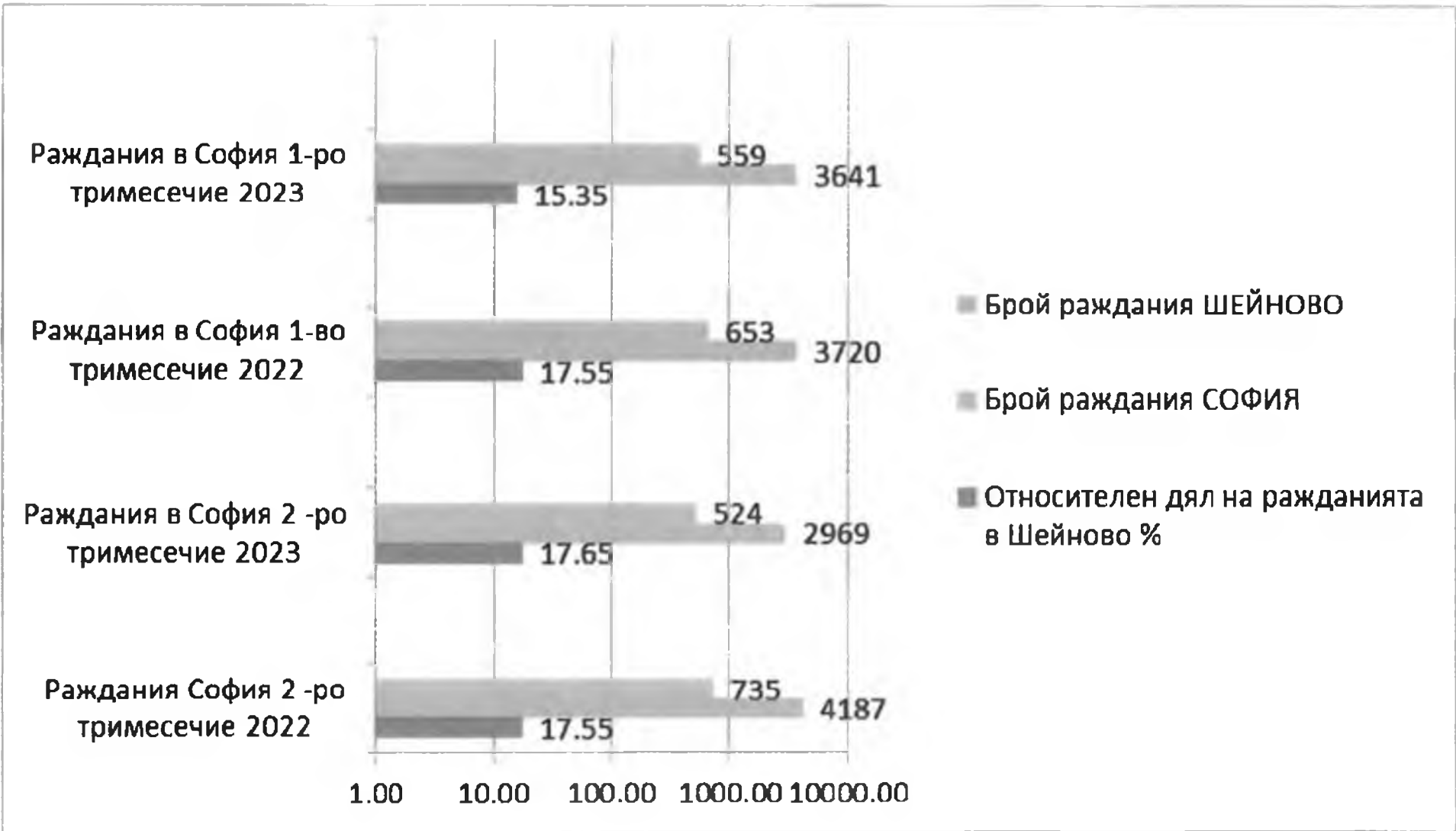
Намалена е използваемост на легловата база в дни в % за деветмесечието на 2023 с -7,47 % спрямо нивата от съответния период на предходната година 2022г.

Ражданията в болницата са 1690 броя при 2121 броя за същия период на 2022г. Отчита се намаление от -431 броя, това представлява спад от -20,32 % спрямо съответния период на 2022г.

БРОЙ РАЖДЕНИЯ ПЪРВО И ВТОРО ТРИМЕСЕЧИЕ 2022 -2023

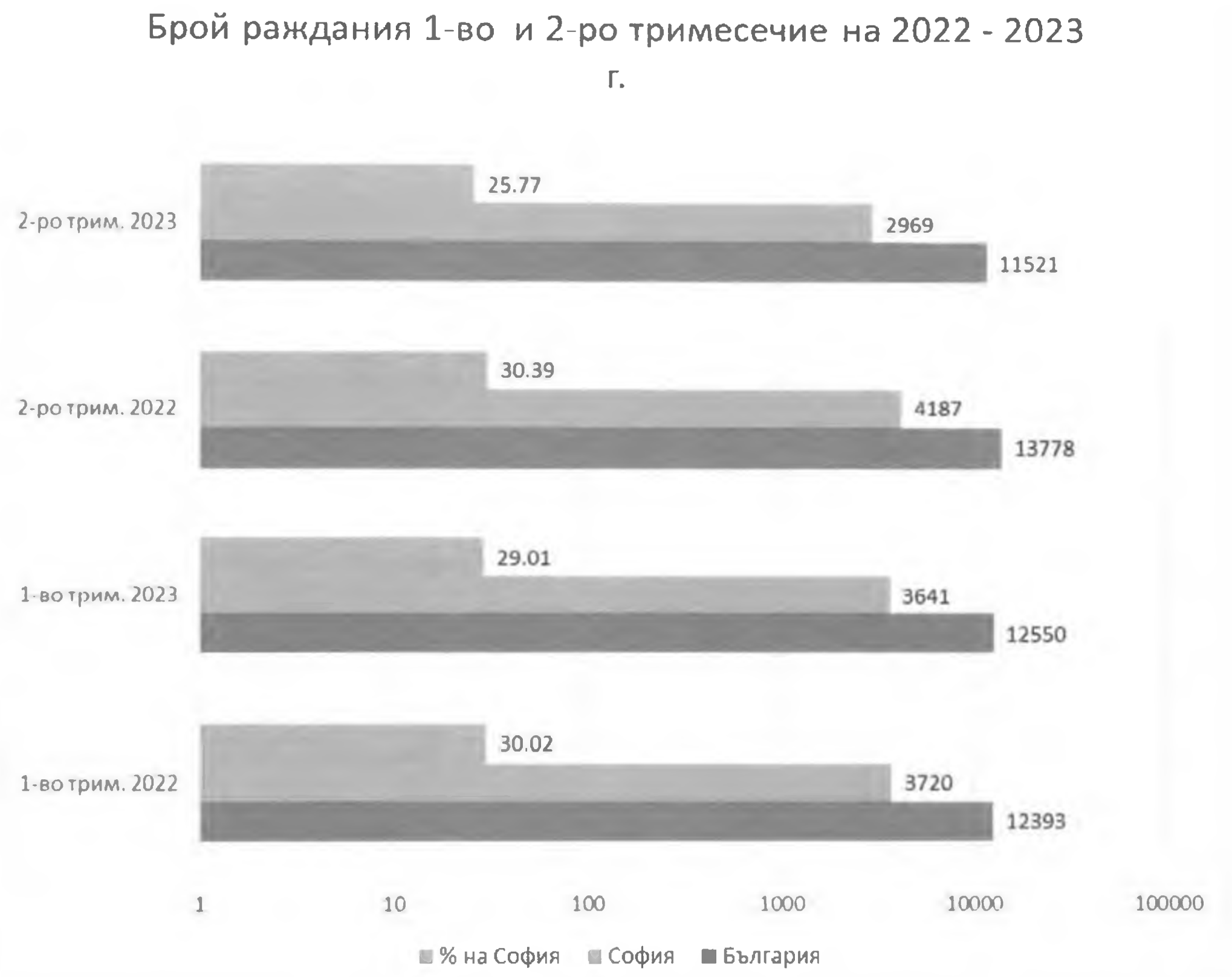


БРОЙ РАЖДЕНИЯ СОФИЯ –ШЕЙНОВО
ПЪРВО И ВТОРО ТРИМЕСЕЧИЕ 2022 -2023



По информация на националната статистика се наблюдава спад в раждаемостта в страната и в столицата. През второто тримесечие на 2023 спрямо съответното тримесечие на 2022г. има реализиран сериозен спад на ражданията в столицата.

Ражданията във Втора САГБАЛ „Шейново“ отбелязват спад през 1-во тримесечие на 2023г. спрямо съответното тримесечие на 2022г., което е естествен резултат от неблагоприятния случай с разменените бебета. През второто тримесечие обаче болницата успява да възстанови своя дял от около 20% от ражданията в столицата.



Намален е броя на пролежаните леглодни от 28879 за деветмесечието на 2022г на 25332 броя за деветмесечието на 2023г., т.е. с – 3547 броя, което представлява намаление от **-12,28%**.

Използваемостта и оборота на легловата база за деветмесечието е намалена, като: използваемостта в дни е намалена от 165,97 дни на 145,6 дни, т.е. с -12,27 дни и оборота е намален от 39,84 през деветмесечието на 2022г. на 34,05%, спад от -14,53%.

Намалени са абортите от 653 броя на 554 броя с -99 броя.

Отчетено е намаление на показателите за оперативна активност:

- *Този показател бележи намаление от -0,13%, от 50,69% за деветмесечието на предходната 2022г. на 50,57% за отчетното деветмесечие 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 за периода с от -11% до -14% и ще се мултиплицира и във финансовото състояние в следващите няколко тримесечни периода.*

Това поражда необходимост от спешни мерки относно привличане на пациенти, които да изберат болницата ни за място, където да родят, както 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 30.09.2023 година са както следва / Таблица № 3/:

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

Показатели /години	2021г.	%	2022г.	%	9 мес. 2022г.	%	9 мес. 2023г.	%	Разлик а +/- к.7-к.5	Разли ка +/- к.8- к.6
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ОБЩО ПРИХОДИ	12577	100	13954	100	10229	100	9977	100	-252	0
А. От основна дейност	12577	100	13944	99,93	10220	99,91	9977	100	-243	0,09
В т.ч.										
МЗ в т.ч. от ДМА	54	0,43	52	0,37	25	0,24	21	0,21	-4	-0,03
СЗОК	7288	57,95	8890	63,71	6315	61,74	6679	66,94	364	5,21
СЗОК Ковид 19	668	5,31	265	1,9	265	2,59	0	0	-265	-2,59
СЗОК - ДТВ	175	1,39	44	0,32	44	0,43	0	0	-44	-0,43
Столична община в т.ч. от финансиране на ДМА	644	5,12	628	4,5	506	4,95	453	4,54	-53	-0,41
Други приходи от финансираня /дарения/	232	1,84	291	2,09	179	1,75	123	1,23	-56	-0,52
Други собствени приходи в т.ч.	3516	27,96	3774	27,05	2886	28,21	2701	27,07	-185	-1,14
а) платени услуги ФЛ и ЮЛ	3259	25,91	3471	24,87	2604	25,46	2465	24,71	-139	-0,75
б) договори с	41	0,33	43	0,31	34	0,33	26	0,26	-8	-0,07

ДЗОФ										
в) потребителска такса	20	0.16	21	0.15	15	0,15	15	0,15	0	0,00
г) други приходи	128	1.02	163	1.17	77	1.73	136	1,36	-41	-0,37
д) наеми	68	0,54	76	0,54	36	0,55	59	0,59	3	0.04
Б. Финансови приходи	0	0	10	0,07	9	0,09	0	0	-9	-0,09
В. Извънредни приходи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
договори с ДЗОФ										
ОБЩО РАЗХОДИ	12548	100	13704	100	9290	100	9470	100	180	0
А. По икономически елементи	12520	99,78	13639	99,53	9270	99,78	9451	99,80	181	0,01
в т.ч.										
Разходи за възнаграждения/ в т.ч. гр.дог.и ДУК/	8092	64.49	8456	61,70	5738	61,77	5923	62.54	185	078
Социални осигуровки	1164	9.28	1243	9.07	847	9.12	1056	11,15	209	2,03
Медикаменти и консумативи	1533	12,22	1630	11,89	1135	12.22	1032	10.9	-103	-1.32
Други материални разходи	151	1,20	168	1,23	120	1.29	157	1,66	37	0,37
Външни услуги	1002	7,99	1202	8,77	843	9.07	856	9.04	13	-0.04
Амортизации	414	3,30	362	2,64	277	2.98	280	2,96	3	-0,02
Други	164	1.31	578	4,22	310	3.34	147	1.55	-165	-1.78
В. Финансови разходи	22	0,18	35	0,26	20	0,22	19	0,20	-1	-0.01
Г. Разходи за данъци от печалба	6	0,05	30	0,22						
Финансов резултат -загуба	29		250		939		507		-432	
Задължения към доставчици	100		131		154		147		-7	
В т.ч. Просрочени задължения	0		0		0		0		0	
Парични наличности	1393		2483		2061		1509		-552	
Изменения на парични наличности спрямо началото на годината	Увеличение 497		Увеличение 1090		Увеличение 668		Намаление 963			
Налични материални запаси	259		311		258		285		27	
Краткосрочни	849		512		1084		986		-98	

вземания от клиенти , доставчици и други										
Стойност на постъпили дълготрайни активи	113		202		155		537		382	
Средна Брутна РЗ на 1-но наето лице по трудов договор в лева	2647		2718		2516		2550		34	
В т.ч. висш медицински	4891		4745		4531		4483		-48	
Мед.специалисти	2203		2262		2058		2118		60	
Друг: в т.ч.	1538		1758		1506		1640		134	
санитари	1278		1298		1075		1171		96	

По отношение на приходите от обичайната дейност към 30.09.2023г е отчетен спад от **-2,46%** спрямо съответния период на 2022г.

Приходите на дружеството са намалени с 252 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 5,21%. От началото на годината до края на отчетния период няма увеличение на цените на клиничните пътеки, въпреки регистрираната инфлация от около 10% за деветмесечието на 2023г.

В структурно отношение приходите по договор със СЗОК за КП са от първостепенно значение и са 66,94 % от общия обем на приходите.

Реализирано е намаление на приходите по договор със СО с **-53 хил. лв.** Поради гласуван бюджет за 2023г. на Столична община през месец септември, финансиращия орган предоставяше по 1/12 всеки месец от миналогодишната рамка по договора за медицински дейности извън задължителното здравно осигуряване.

За деветмесечието на 2023г дружеството отчита приходи от дарения и финансираня на обща стойност 129 х. лв. ; в т.ч. за лекарствени продукти и лечебни храни за специални медицински цели в размер на 25 х. лв. и медицински консумативи и други в размер на 20 х.лв. Приходите от финансиране на ДМА са 59 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 18 хил. лв.

През отчетното тримесечие са извършени разходи по икономически елементи в размер на **9470 х.лв.** при 9290 х. лв. за същия период на 2022г. За отчетния период увеличението на разходите за обичайната дейност е 180 х. лв.

В относително изражение е отчетено увеличението е +1,94 % основно в частта на разходите за персонал.

Разходите за възнаграждения са увеличени с 185 х. лв. Разходите за социални осигурителни плащания са увеличени със 209 хил. лв., като 185 хил.лв. са разходи за предоставени на персонала „Ваучери за храна“. Общият размер на разходите за персонал е **6979** х. лв. в т.ч. по трудови правоотношения **5680** хил. лв., по граждански договори – **50** хил. лв. и договори за управление – **193** хил. лв. Общата сума на разходите за социални плащания е **1056** хил. лв., в т.ч. **871** хил.лв. за осигуровки на персовала и **185** хил.лв. социални разходи за ваучери за храна.

Разходите за персонал, включващи ФРЗ и осигурителните плащания заемат дял от 71,7 % от разходите и 68% от реализираните приходи. Увеличението им е свързано с финансиране на допълнителни средства за социални плащания под формата на веучери за храна в размер на 80 лева месечно на едно лице. През периода не са актуализирани основните трудови възнаграждения на персовала.

Има гласувано решение на Съвета на директорите за увеличение на основните трудови възнаграждения на персонала от 01.10.2023г. с +12%.

Материалните разходите за обичайната дейност на дружеството са 1189 хил. лв. и са намалени с 66 хил. лв. спрямо същия период на 2022г. Намалени са разходите за медикаменти и медицински консумативи със -103 хил. лв. главно свързани с намалената медицинска дейност. Разходите за други материали са увеличени с 37 хил. лв. и са в размер на 157 хил. лв.

Разходите за външни услуги са 856 хил. лв. и са увеличени спрямо същия период на 2022г. с +13 хил. лв. Разходите за абонаментна поддръжка и ремонт на медицинска техника и стопанско оборудване е 244 х.лв., разходите за храна на пациенти са 61 хил.лв., строително ремонтни работи за извършени аварийни дейности са 34 хил. лв., разходите за електроенергия, вода и топлоенергия са 208 хил.лв., разходите за медицински услуги оказани от други лечебни заведения са 75 хил.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.

Разходите за амортизация на дълготрайните активи са 280 хил.лв. и са 2,96% от общите разходи на дружеството.

Другите разходи са 147 хил.лв. и са 1,55 % от общите разходи за периода.

Наличните парични средства в края на периода са **1509** х. лв. Нетния паричен поток е намален с -974 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. Намалението се дължи на изплащане на закупена със собствени средства медицинска апаратура и намалените приходи през третото тримесечие на годината.

Дружеството няма несъбираеми или трудно събираеми вземания. Вземанията от клиенти и доставчици към 30.09.2023г са 985 хил. лв., от които от клиенти 862 хил.лв., съдебните вземания са 111 х.лв., другите вземания са 12 хил.лв.

Текущите краткосрочни задължения към края на отчетния период на 2023г. са **997** х. лв., от тях към доставчици 147 х. лв., в т.ч. гаранции по договори с доставчици 73 хил. лв.

Другите задължения са 850 х. лв. и представляват задължения: към персонала по текущи заплати за месец септември 2023г - 603 х. лв., данъчни задължения свързани с възнаграждения на персонала за септември 2023г., ДДС и задължения за местни данъци и такси в общ размер на 68 хил. лв., задължения към осигурителни предприятия 179 хил.лв.

Към датата на изготвяне на този доклад дружеството е заплатило задълженията си за 2023 год. за данък сгради. и такса смет.

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 **507** хил.лв.

В условията на влошени демографски показатели, висока инфлация, нестабилна икономическа обстановка в Европа и района в резултат от военните действия водени в Украйна, тези финансови резултати показват, 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. **Направените балансови резерви през 2022г. осигуряват финансова стабилност през 2023г.**

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.)

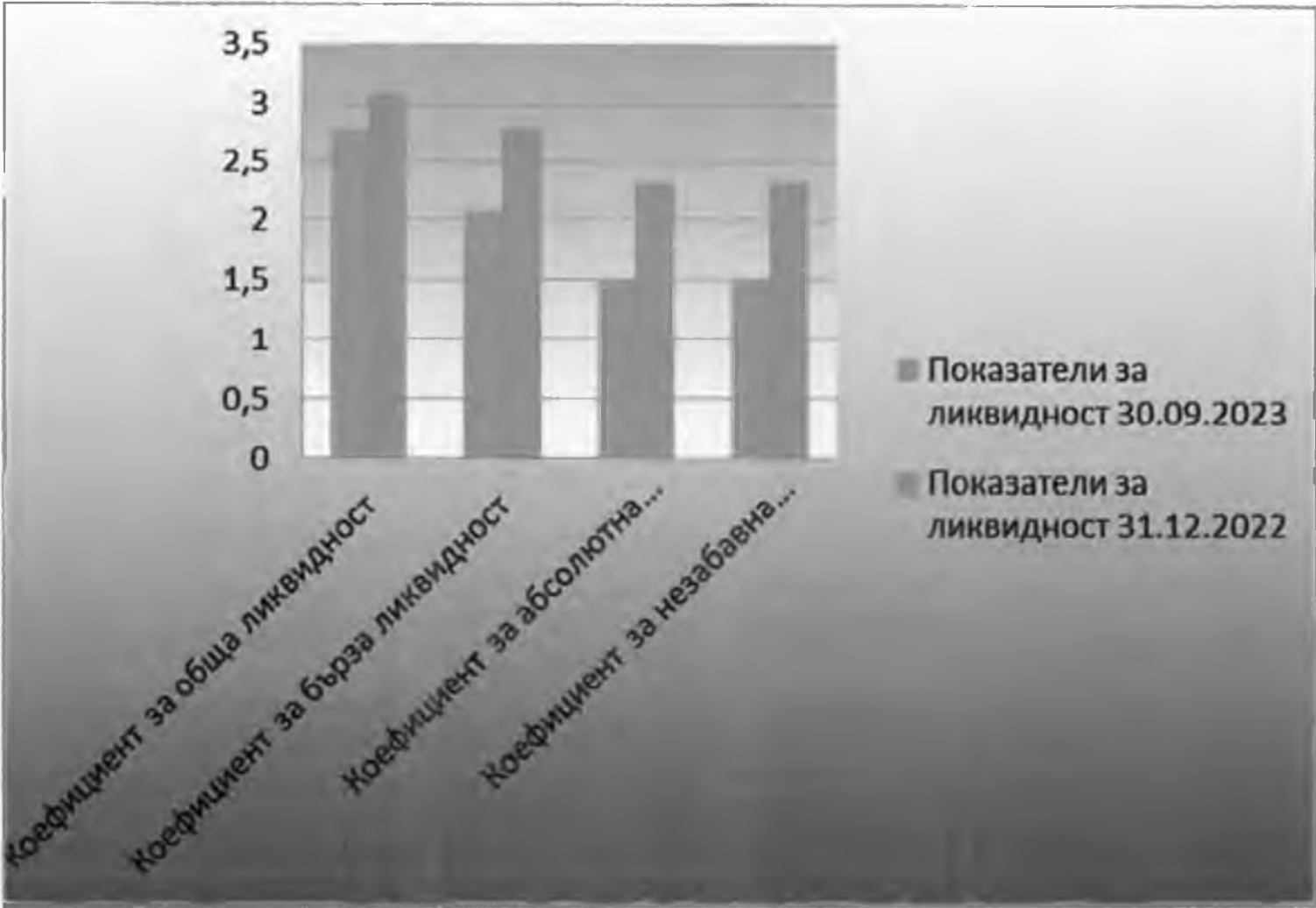
Показатели	Цялата 2021г	Цялата 2022г	9 месечие 2022г.	9 месечие 2023г.	Разлика к.3-к.4
	1	2	3	4	5
Стойност на едно легло	71981,38	78385,56	53392,60	54432,12	1039,52
Стойност на един леглоден	318,48	358,15	320,99	373,88	52,89
Стойност на един лекарстводен /вкл.медицински консуматив/	38,82	42,55	39,08	40,57	1,49
Стойност на един храноден	2.08	2,67	2,52	2,41	-0,11
Стойност на един преминал болен	1354,35	1504,42	1335,69	1598,51	262,82
Стойност на разходите за персонал и осигуровки на ден	235,44	254,69	228,02	275,49	47,47
Стойност на реализираните приходи за 1 изписан болен	1367,9	1551,47	1493,93	1708,8	214,87

Разходите за леглоден са увеличени с 1,95%, средният разход за преминал болен е увеличен с 19,68% лв., спрямо същия период на предходната година.

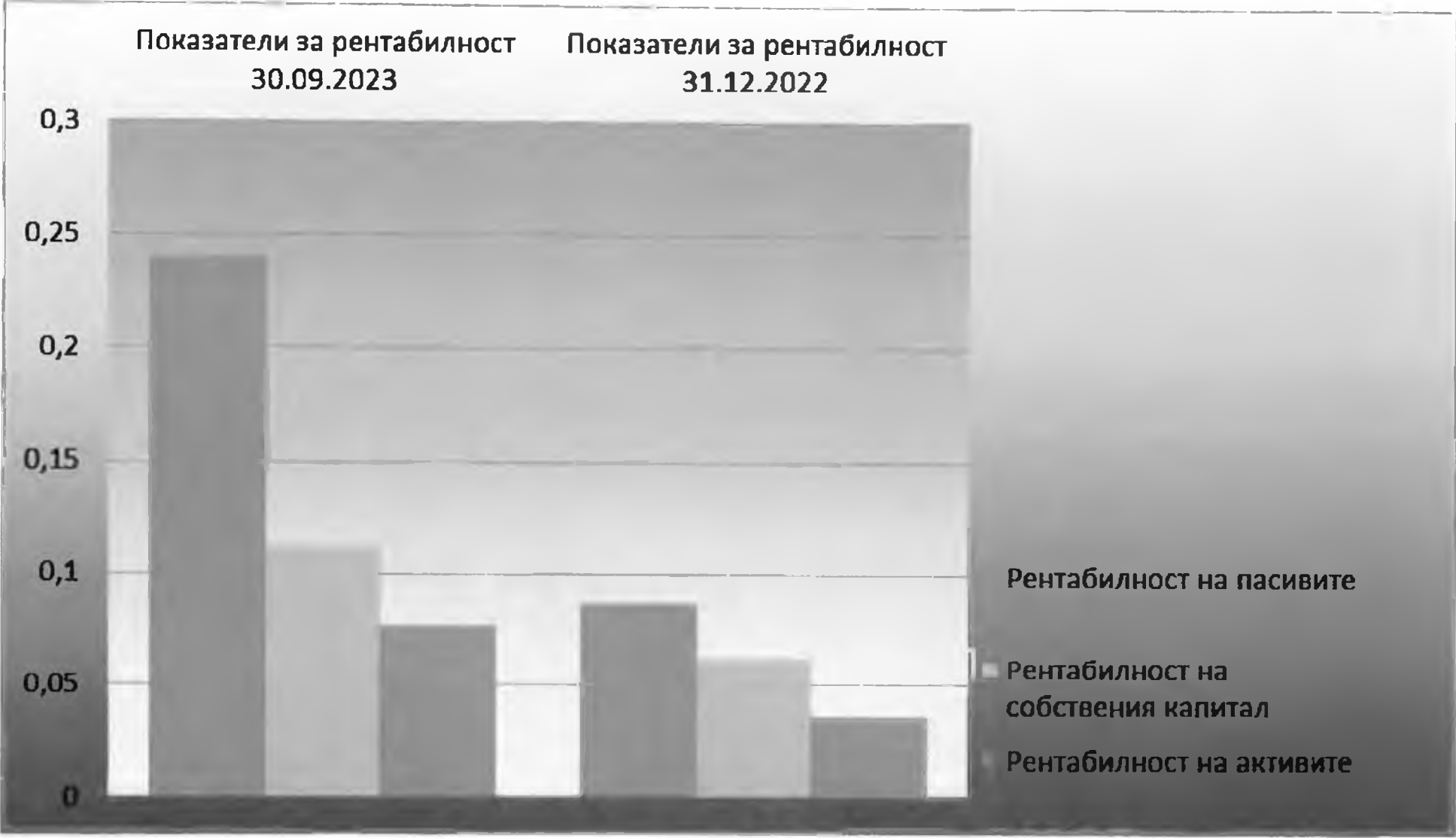
Повишени са приходите от 1 изписан болен с 214,87 лева, което представлява ръст от 14,38 % повлиян предимно от приходите от КП от НЗОК и собствени приходи.

4. Ликвидност и капиталовите ресурси:

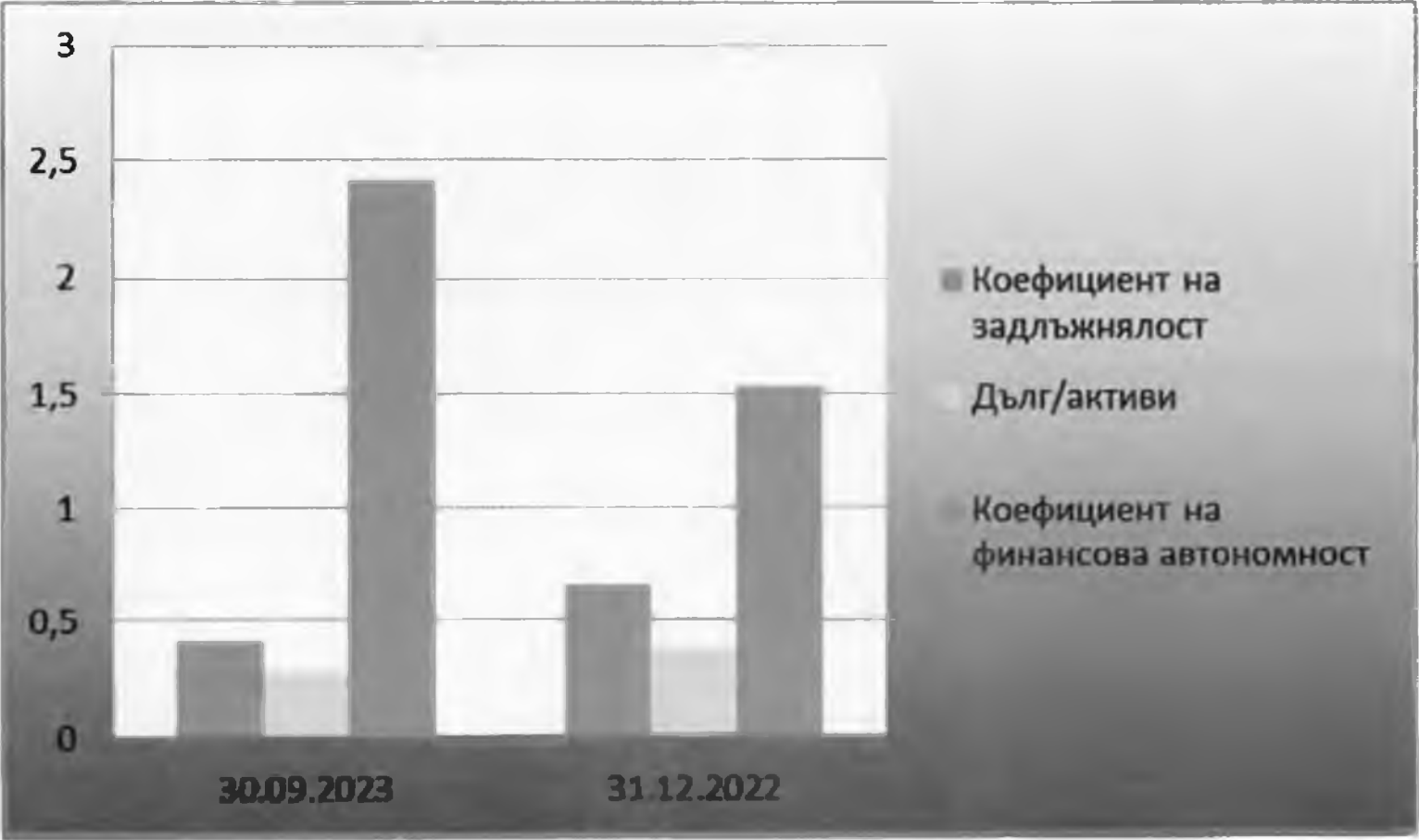
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ	30.09.2023	31.12.2022
Коефициент за обща ликвидност	2,7874	3,0956
Коефициент за бърза ликвидност	2,0802	2,8043
Коефициент за абсолютна ликвидност	1,5135	2,3249
Коефициент за незабавна ликвидност	1,5135	2,3249



ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	Показатели за рентабилност 30.09.2023	Показатели за рентабилност 31.12.2022
Рентабилност на пасивите	0,2398	0,0867
Рентабилност на собствения капитал	0,1124	0,0625
Рентабилност на активите	0,0768	0,0363



ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	30.09.2023	31.12.2022
Коефициент на задлъжнялост	0,4133	0,6563
Дълг/активи	0,2824	0,3814
Коефициент на финансова автономност	2,4195	1,5238



5. РИСКОВИ ФАКТОРИ

Деятелността 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, уреждани 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 по-дълъг 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 ангажименти 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 КОНФЛИКТА В УКРАИНА ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

Затихването на пандемията от COVID-19 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 деветмесечието 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 деветмесечието 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.**
- От Дирекция „Вътрешен одит“ при Столична община за периода от юни до септември бе извършен одит относно цялостната дейност за 2022г. **Няма установени пропуски и нарушения. С оглед подобряване на работата са направени няколко препоръки, за което са ръководството е взето своевременно мерки.**

6.2. Мерки за постигане на целите и справяне с инфлационните процеси:

- За справяне с кризата непрекъснато се отделя внимание върху реализираните приходи и разходите свързани с издръжката на дейността и възнагражденията на персонала. Води се аналитична отчетност на приходите по източници и разходите по видове по отделни звена. При констатирани намаления

на приходите или увеличение на някои разходи се провеждат индивидуални срещи с началниците и старшите акушерки на отделните структури с цел подобряване на работата и медицинските и финансови показатели.

6.3. Развитие на човешките ресурси:

Тази задача е породена от необходимостта от постоянно усъвършенстване на професионалната квалификация на медицинския лекарски персонал, своєвременната 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 деветмесечието на 2023г. В посочения период са извършени и следните медицински и научни дейности:
- 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.
- **Проведе се Първи Обучителен Теоретично – Практичен Курс и обучителна програма за обучаване на лекари, за прилагането на нов метод за Цезарово сечение.**
- Посещение на лекари акушер - гинеколози д-р Славяна Галева и д-р Арабаджиева на Световен конгрес FMF – Африка.
- Участие, като лектор на д-р Галева в Конгрес по Генетика в гр. Букурещ - Румъния.
- Участие на д-р Галева, като лектор във Втори АГ Конгрес FMF – Зимбабве – Африка.
- Участие на лекари акушер – гинеколози в Обучителен курс на тема „Менажиране на двуплодна бременност, организиран от Кралски Колеж – Лондон.
- Провежда се „Училище за бременни“, в което всеки месец се представя различна тема.

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 деветмесечието 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 броя + 2-ро тримесечие 3 броя 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 526 хил.лв., както следва:

- Медицинска кушетка 2 бр. 2 хил.лв.
- Медицинска количка 1 бр. 6 хил.лв.
- Перфузор комплект 1 брой за 3 х. лв.
- Оцветителен апарат за ПХЛ 1 бр. 62 хил.лв.
- Вакуум помпа 1 бр. 6 хил.лв.
- Медицински шкаф количка 1 бр. 3 хил.лв.
- Апарат УЗД 1 бр. 219 хил.лв.
- Болнично легло 3 бр. 4 хил.лв.
- Система за наблюдение с дивиаторни камери 1 бр. 7 хил.лв.
- Хирургически монитор ОТВ 200 с видеопроцесор 1 бр. 92 хил.лв.
- Светлоотводен кабел за светл. Източник Олимпус 4бр. 5 хил.лв.
- Компютърна система 2 бр. 2 хил.лв.
- Пералня машина 1 бр. 1 хил.лв.

- Автоматизирана система за идентификация микроорганизми 1 бр. 84 хил.лв..

- Фетален монитор и станция 2 бр. 11 хил.лв.
- Инсталация за медицински газове 1 бр. 3 хил.лв.
- Лампа операционна 2 бр. 7 хил.лв.
- Форцепс биопсичен 2 бр. 2 хил.лв.
- Климатични системи 5 броя за 7 хил.лв.

↓ **Със средства на дарители е закупена медицинска апаратура в размер на 11 хил.лв., както следва:**

- Перфузор комплект 1 брой за 3 х. лв.
- Болнични легла с матрак 6 броя за 8 хил.лв.

↓ **Със собствени средства са извършени аварийни ремонтни дейности на работни и общи помещения на стойност 28 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, актуализиран съобразно направените законовите промени.

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 електронни месечни и тримесечни финансови отчети и ги представя в единната електронна информационна система на Министерство на здравеопазването.

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.

30. Октомври 2023 година

Изпълнителен директор:.....

/ Д-р Румен

Велев ДМ

