

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ 2023 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ				
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.		
		текуща година	предходна година	
а	б	1	2	
А. Записан, но невнесен капитал	01000			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				
I. Нематериални активи				
Продукти от развойна дейност	02110			
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	10	12	
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	10	12	
II. Дълготрайни материални активи				
Земи и сгради	02210	1 754	1 808	
Земи	02211			
Сгради	02212	1 754	1 808	
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	493	681	
Съоръжения и други	02230	139	143	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	2		
в т. ч. предоставени аванси	02241	2		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02250			
Общо за група II	02200	2 388	2 632	
III. Дългосрочни финансови активи				
Акции и дялове в предприятия от група	02310	5	5	
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	5	5	
IV. Отерочени данъци	02400			
Общо за раздел Б	02000	2 403	2 649	

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	289	472
Незавършено производство	03120	17	17
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	306	489
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	911	744
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220	26	26
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		5
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	937	775
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	2 007	1 602
Касови наличности в лева	03411	5	7
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	2 002	1 595
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	2 007	1 602
Общо за раздел В	03000	3 250	2 866
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	14	2
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	5 667	5 517

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	в	г
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	2 998	2 989
Акционерен капитал	05110	2 989	2 989
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112	2 989	2 989
Други видове записан капитал	05120	9	
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121	9	
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	2 657	2 657
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	100	100
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	100	100
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	228	218
Непокрита загуба	05520	-2 740	-2 740
Общо за група V	05500	-2 512	-2 522
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	299	10
Общо за раздел А	05000	3 542	3 234
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	159	159
Провизии за данъци	06200	280	280
в т.ч. отсрочени данъци	06210	280	280
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	439	439
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	182	211
До 1 година	07201	29	58
Над 1 година	07202	153	153
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	161	262
До 1 година	07401	161	262
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	37	33
До 1 година	07601	15	11
Над 1 година	07602	22	22
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	992	963
До 1 година	07801	966	938
Над 1 година	07802	26	25
в това число:			
Към персонала	07810	669	675
До 1 година	07811	669	675
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	192	209
До 1 година	07821	192	209
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	38	44
До 1 година	07831	38	44
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	1 372	1 469
До 1 година	07001	1 171	1 269
Над 1 година	07002	201	200
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	314	375
Финансирания	08001	223	284
Приходи за бъдещи периоди	08002	91	91
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	5 667	5 517

Изпълнителен директор:

доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ



Главен счетоводител: ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ 2023 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите а	Код на реда б	Сума - хил. лв.	
		текуща година 1	предходна година 2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	1 184	1 156
Суровини и материали	10210	697	651
Външни услуги	10220	487	505
Разходи за персонала	10300	3 480	3 856
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	2 940	3 261
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	540	595
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	261	191
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	261	191
Разходи за амортизация	10411	261	191
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	25	32
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	4 950	5 235
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	8	10
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	8	10
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	299	0
Общо разходи (I + II)	13000	4 958	5 245
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	299	0
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	299	0
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	5 257	5 245

Наименование на приходите а	Код на реда б	Сума - хил. лв.	
		текуща година 1	предходна година 2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	4 281	3 296
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	4 281	3 296
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	10	7
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	976	1837
в това число:			
Приходи от финансиране	15410	927	1039
от тях: от правителството	15411	147	136
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	5 257	5 133
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		
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	112
Общо приходи (I + II)	18000	5 257	5 133
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	112
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	0	112
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	5 257	5 245

Изпълнителен директор:

доц. д-р СТЕФАН УДУНОВ



Главен счетоводител:

ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ 2023 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от		(Хил. левове)	
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	2 989		2 657	100				218	-2 740	10	3 234
Промени в счетоводната политика	61620											
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	2 989	0	2 657	100	0	0	0	218	-2 740	10	3 234
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											0
Разпределение на печалбата	61670										299	299
вт. ч. за дивиденди	61671								10		(10)	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	0
Намаление	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710	9										0
Салдо към края на отчетния период	61720	2 998	0	2 657	100	0	0	0	228	-2 740	299	3 542
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	2 998	0	2 657	100	0	0	0	228	-2 740	299	3 542

Изпълнителен директор:

доц.д-р СТЕФАН УЗЕЧОВ



Главен счетоводител:

ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ВТОРА МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД ЗА ПЪРВО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2023 Г.

Развитието на “ВТОРА МБАЛ-София” ЕАД следва няколко основни направления:

- Приходи от НЗОК/СЗОК за медицинска дейност. За първо шестмесечие на 2023 година изпълнението е 4 162 067 лева срещу 3 160 926 лева за първо шестмесечие на 2022 година или с 1 001 141 лева повече. Финансирането от НЗОК/СЗОК е на база клинични пътеки, които не покриват действителните общи разходи на 100%, а на около 60-70%. От това е видно, че без финансовата помощ на Столична Община е трудно оптималното функциониране на болницата на фона на финансирането само на СЗОК.
- Собствените приходи за първо шестмесечие на 2023 година са 168 019 лева срещу 191 235 лева за първо шестмесечие на 2022 година или с 23 216 лева по-малко.
- През първо шестмесечие на 2023 година се намалиха разходите за работна заплата, спрямо същия период на 2022 година поради спрените възнаграждения за извънредното положение през април 2022 година.

Персонал	Първо шестмесечие на 2022 г.	Първо шестмесечие на 2023 г.
Висш медицински персонал	2 442.85	2 284.23
Висш немедицински персонал	1 876.18	2 048.55
Специалисти по здравни грижи	1 784.25	1 979.65
Друг персонал	1211.12	1 251.68
Средна брутна работна заплата	1 833.95	1 817.00

В днешния динамичен свят възможностите за осигуряване на качествена и достъпна медицинска помощ се развиват непрекъснато и ние трябва да направим необходимото, за да сме в състояние да я осигуряваме.

Положиха се изключителни усилия за допълнително минимизиране на разходите и максимизиране на приходите като се използваха интензивни процеси за въздействие в болничните структури с цел намаляване отрицателните финансови резултати през предходните години. За първо шестмесечие на 2023 г. сме на печалба от 299 хил.лв.

А. Показатели за оценка на дейността

1. ДИНАМИКА НА ЛЕГЛОВИЯ ФОНД.

- в края на първо шестмесечие на 2022 г. среден брой легла 160 и разкрити 200 легла;
- в края на първо тримесечие на 2023 г. среден брой легла 171 и разкрити 190 легла;

От представените данни е видно, че болницата е оптимизирала легловия си фонд според потребностите на населението от стационарна помощ и е достигнала оптималния вариант на функциониране, благодарение на текущите анализи, търсенето на “слабите места” и намирането и реализирането на правилни управленски решения от страна на ръководния екип.

2. БРОЙ НА ПРЕМИНАЛИ БОЛНИ ПРЕЗ „ВТОРА МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД

По този показател се вижда, че броят на преминалите болни е увеличен с 656.

Показател	Първо шестмесечие на 2022 г.	Първо шестмесечие на 2023 г.
Брой преминали болни	3 808	4 464

3. СРЕДЕН ПРЕСТОЙ В ДНИ.

Показател	Първо шестмесечие на 2022 г.	Първо шестмесечие на 2023 г.
Среден престой в дни	3,42	3,47

Този показател е изключително важен за болницата, тъй като е пряко свързан с икономическите показатели, съответно обуславя разходната част. Вижда се, че ръководството полага усилия за кратък среден престой.

4. ОБОРОТ НА ЛЕГЛАТА

Показател	Първо шестмесечие на 2022 г.	Първо шестмесечие на 2023 г.
Оборот на леглата	24,53	26,85

При съвременните условия на здравеопазване в пазарна икономика е много важно да се работи по повишаване на стойностите на този показател, който определя обема на продажбите на медицински услуги и оттам пряко влияе на икономическата ефективност на лечебното заведение. От посочените данни се вижда ясно изразената тенденция за намаляване на стойностите на този показател спрямо предходната година, което налага предприемането на действия за неговото повишаване.

Б. Финансов анализ

Приходите на лечебното заведение се формират чрез постъпления от: общинския бюджет – капиталови разходи; договори за оказана медицинска помощ с НЗОК, СО и МЗ; касови плащания от физически и юридически лица; плащания за избор на лекар; отдаване под наем на помещения съгласно действащото законодателство; дарения, помощи и други източници; плащания по чл. 37, ал.1 от ЗЗО.

ПОКАЗАТЕЛИ	Първо шестмесечие на 2022 г.	Първо шестмесечие на 2023 г.
А.ПРИХОДИ	5 133	5 257
I.ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	5 133	5 257
1.Нетни приходи от продажби на услуги	3 296	4 281
2.Други приходи	1 837	976
в това число приходи от финансираня	1 039	927
III.ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ		
Б.РАЗХОДИ	5 245	4 958
I.РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	5 235	4 950
1.Разходи за суровини и материали	651	697
2.Разходи за външни услуги	505	487
3.Разходи за възнаграждения	3 261	2 940
4.Разходи за осигуровки	595	540
5.Разходи за амортизация и обезценка	191	261
6.Други разходи	32	25
III.ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	10	8
В.СЧЕТОВОДНА ПЕЧЕЛБА /ЗАГУБА/	-112	299

През първо шестмесечие на 2023 година приходите са увеличени с 124 х.лв. спрямо същото на 2022 година.

В разхода намалението през първо шестмесечие на 2023 година е 287 х.лв.

Разходи за спонсорство, дарения и реклама не са правени.

Просрочените задължения към 30.06.2023 година са 223.35 и са намалени с 614.25 спрямо 30.06.2022 година.

Анализ на изпълнението на мероприятията включени в бизнес-плана на дружеството:

- Постигната е финансова стабилност в текущата дейност чрез рационализиране и контрол на разходите и ценообразуване съответно на пазарното търсене и потребности;
- Поддържа се и се развива мрежовата компютърна система в болницата с прилагане на произтичащите от това дейности за управление на качеството;
- Въведена е система за адекватно заплащане на приноса на членовете на скипа - ритмично заплащане на възнагражденията;
- Прецизно се изпълняват договорите със СЗОК и Столична община;

- Създават се алгоритми за терапевтично поведение, съобразени с медицинските стандарти и очакваните правила за добра медицинска практика обвързани с възможностите за финансиране;
- Оптимизира се използваемостта на приболничния парк;
- Въведена е система за постоянен контрол на качеството на извършваните в болницата медицински дейности чрез информационната болнична система от фирма "Глобъл Системс Солюшънс";
- Скринингови проучвания, включени в регионални и национални програми за "Скрипингово флуорографско изследване на състоянието на дихателната система", изследване за неспецифични белодробни заболявания

ИЗПЪЛН. ДИРЕКТОР:



/ДОЦ. Д-р ТЕОФАН УЗУНОВ/

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД
за периода от 01.01.2023г. до 30.06.2023г.

БУЛГАРСКИ АТ: 000689022

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	5 043	1 025	4 018	4 944	1 249	3 695
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	3 482	(3 481)	11	4 169	(4 158)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		35	(35)		70	(70)
7. Плащания при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност	4	51	(47)	2	56	(54)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	5 048	4 593	455	4 957	5 544	(587)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		13	(13)		20	(20)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		13	(13)		20	(20)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		29	(29)		34	(34)
2. Лихви, комисионни и др. подобни		8	(8)		5	(5)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		37	(37)		39	(39)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	5 048	4 643	405	4 957	5 603	(646)
Д. Парични средства в началото на периода			1 602			1 839
Е. Парични средства в края на периода			2 007			1 193

Дата: 14.08.2023 г.

Съставител:...

/Венелин Насилева /

Ръководител:

/доц.д-р Стефан Узунов /