

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ДЕВЕТМЕСЕЧИЕ 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	7	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	7	12
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	1 727	1 808
Земи	02211		
Сгради	02212	1 727	1 808
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	422	681
Съоръжения и други	02230	147	143
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	2 296	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. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	2 308	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	314	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	331	489
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	678	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	1	5
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	705	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	2 303	1 602
Касови наличности в лева	03411	4	7
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	2 299	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	2 303	1 602
Общо за раздел В	03000	3 339	2 866
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	26	2
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	5 673	5 517

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
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	101	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	101	100
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	9	218
Непокрита загуба	05520	-2 522	-2 740
Общо за група V	05500	-2 513	-2 522
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	267	10
Общо за раздел А	05000	3 510	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	168	211
До 1 година	07201	15	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
a	6	1	2
Задължения към доставчици	07400	216	262
До 1 година	07401	216	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	40	33
До 1 година	07601	10	11
Над 1 година	07602	30	22
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	1009	963
До 1 година	07801	983	938
Над 1 година	07802	26	25
в това число:			
Към персонала	07810	714	675
До 1 година	07811	714	675
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	209	209
До 1 година	07821	209	209
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	42	44
До 1 година	07831	42	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	1 433	1 469
До 1 година	07001	1 224	1 269
Над 1 година	07002	209	200
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	291	375
Финансирания	08001	200	284
Приходи за бъдещи периоди	08002	91	91
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	5 673	5 517

Изпълнителен директор:

доц.д-р СТЕФАН УЗНОВ



Главен счетоводител:

ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ДЕВЕТМЕСЕЧИЕ 2023 г.

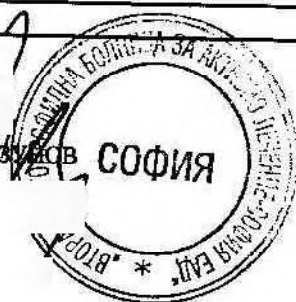
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

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	1 604	1 661
Суровини и материали	10210	913	893
Външни услуги	10220	691	768
Разходи за персонала	10300	5 311	5 451
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	4 491	4 615
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	820	836
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	375	287
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	375	287
Разходи за амортизация	10411	375	287
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	56	50
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	7 346	7 449
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	11	12
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	11	12
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	267	0
Общо разходи (I + II)	13000	7 357	7 461
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	267	0
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	267	0
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	7 624	7 461

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби			
Продукция	15100	6 145	5 048
Стоки	15110		
Услуги	15120		
в това число:	15130	6 145	5 048
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	15	11
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на изпеле	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	1 478	2 347
в това число:			
Приходи от финансиране	15410	1 419	1 530
от тях: от правителството	15411	250	170
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	7 623	7 395
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 (дългосрочн	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	1	
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	1	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	66
Общо приходи (I + II)	18000	7 624	7 395
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	66
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	0	66
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	7 624	7 461

Изпълнителен директор:

доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ



Главен счетоводител:

ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ДЕВЕТМЕСЕЧИЕ 2023 г.

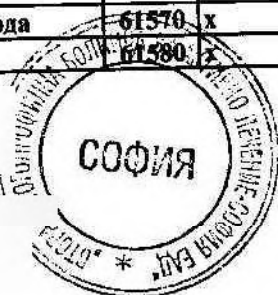
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(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	7 623	1 472	6 151	7 266	1 621	5 645
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533	4	5 248	-5 244	12	5 802	-5 790
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		39	-39		70	-70
Други парични потоци от основна дейност	61538	6	84	-78	32	91	-59
Общо за раздел А	61530	7 633	6 843	790	7 310	7 584	-274
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		35	(35)		35	(35)
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	35	(35)	0	35	(35)
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		43	(43)		48	(48)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554		11	(11)		5	(5)
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	54	(54)	0	53	(53)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	7 633	6 932	701	7 310	7 672	-362
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	1 602	x	x	1 839
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	2 303	x	x	1 477

Изпълнителен директор:

доц.д-р СТЕФАН ЖУНОВ



Главен счетоводител:

ВЕНЕЛИНА БАСИЛЕВА

ВТОРА МБАЛ - СОФИЯ ЕАД

ДЕВЕТМЕСЕЧИЕ 2023 г.

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	2 989		2 657	100				218	-2 740	10	3 234
Промени в счетоводната политика	61620											0
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										267	267
Разпределение на печалбата	61670				1				9		(10)	0
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680								(218)	218		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	9										9
Салдо към края на отчетния период	61720	2 998	0	2 657	101	0	0	0	9	-2 522	267	3 510
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	101	0	0	0	9	-2 522	267	3 510

Изпълнителен директор:

доц.д-р СТЕФАН УЗУНОВ



Главен счетоводител:

ВЕНЕЛИНА ВАСИЛЕВА

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „ВТОРА МБАЛ – СОФИЯ” ЕАД
ЗА ДЕВЕТМЕСЕЧИЕТО НА 2023 Г.

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

- Приходи от НЗОК/СЗОК за медицинска дейност. За деветмесечието на 2023 година изпълнението е 5 959 994 лева срещу 4 841 578 лева за деветмесечието на 2022 година или с 1 118 416 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 деветмесечието на 2023 година са 243 843 лева срещу 287 261 лева за деветмесечието на 2022 година или с 43 418 лева по-малко.
- През деветмесечието на 2023 година се увеличиха разходите за работна заплата, спрямо същия период на 2022 година.

Персонал	Деветмесечие на 2022 г.	Деветмесечие на 2023 г.
Висш медицински персонал	2 272.17	2 401.33
Висш немедицински персонал	1 832.42	1 911.44
Специалисти по здравни грижи	1 993.37	1 997.40
Друг персонал	1 169.66	1 281.23
Средна брутна работна заплата	1 734.72	1 834.12

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 деветмесечието на 2023 г. сме на печалба от 267 хил.лв.

А. Показатели за оценка на дейността

1. ДИНАМИКА НА ЛЕГЛОВИЯ ФОНД .

- в края на деветмесечието на 2022 г.среден брой легла 172 и разкрити 200 легла;
- в края на деветмесечито 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 721.

Показател	Деветмесечие на 2022 г.	Деветмесечие на 2023 г.
Брой преминали болни	5 730	6 451

3. СРЕДЕН ПРЕСТОЙ В ДНИ.

Показател	Деветмесечие на 2022 г.	Деветмесечие на 2023 г.
Среден престой в дни	3,39	3,46

Този показател е изключително важен за болницата, тъй като е пряко свързан с икономическите показатели, съответно обуславя разходната част.

4. ОБОРОТ НА ЛЕГЛАТА

Показател	Деветмесечие на 2022 г.	Деветмесечие на 2023 г.
Оборот на леглата	35,73	37,87

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 повишаване на стойностите на този показател спрямо предходната година.

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	Деветмесечие на 2022 г.	Деветмесечие на 2022 г.
А.ПРИХОДИ	7 395	7 624
I.ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	7 395	7 623
1.Нетни приходи от продажби на услуги	5 048	6 145
2.Други приходи	2 347	1 478
в това число приходи от финансираня	1 530	1 419
III.ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ		1
Б.РАЗХОДИ	7 461	7 357
I.РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	7 449	7 346
1.Разходи за суровини и материали	893	913
2.Разходи за външни услуги	768	691
3.Разходи за възнаграждения	4 615	4 491
4.Разходи за осигуровки	836	820
5.Разходи за амортизация и обезценка	287	375
6.Други разходи	50	56
III.ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	12	11
В.СЧЕТОВОДНА ПЕЧЕЛБА /ЗАГУБА/	-66	267

През деветмесечието на 2023 година приходите са увеличени с 229 х.лв. спрямо същото на 2022 година.

В разхода намалението през деветмесечието на 2023 година е 104 х.лв.

Разходи за спонсорство, дарения и реклама не са правени.

Просрочените задължения към 30.09.2023 година са 2 437.15 и са увеличени с 2 079.90 спрямо 30.09.2022 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 екипа - 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";
- Извършват се скринингови проучвания и флуорографски изследвания на състоянието на дихателната система;
- Сключи се допълнително споразумение към договора с НЗОК за работа по две нови клинични пътеки – № 60, № 62.1 от м.септември 2023 г., което ще увеличи обема на дейност на лечебното заведение и приходите от дейност.

ИЗПЪЛН. ДИРЕКТОР: СОФИЯ

/ДОИ Д-Р СТЕФАН УЗУНОВ/

