

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА
НА
СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

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

за Първо шестмесечие на 2024 година

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

Текущ период : Започващ на 01.01.2024г. и завършващ на 30.06.2024 г.

Орган одобрил отчета: Съвета на директорите, чрез решение вписано в

Протокол № 6 от дата 29.07. 2024г.

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 30.06.2024г 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.

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

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

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

През отчетния период на Първо шестмесечие на 2024г Председател на СД е бил д-р Пламен Димов.

Изпълнителен директор е д-р Румен Велев.

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

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

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

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

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

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

Разходите за възнаграждения по договори за управление се формират и изплащат в размери съгласно НРУТДУПСОТД и Наредба за общинските лечебни заведения на СОС. За отчетния период на 2024г са изплатени възнаграждения в размер на 154 хил. лв. и са внесени осигурителни плащания за тях в размер на 6 хил. лв

Органите за управление на Втора САГБАЛ “Шейново” ЕАД са :

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

Дейността по управление на дружеството към датата на съставяне на отчета 30.06.2024г. се извършва от д-р Румел Димев – 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 30.06.2024г дружеството има утвърден щат от 304 души персонал.

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

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

Групи персонал	В края на първо шестмесечие на 2023г		В края на първо шестмесечие на 2024г		Разлика +/- к.3-к.1 и к.4-к.2	
	Бр.	%	Бр.	%	Бр.	%
	1	2	3	4	5	6
Лекари	62	24,60	62	24,80	0	0
Маг.фармацевти	3	1,19	3	1,20	0	0
Мед. специалисти	105	41,67	105	42	0	0
Друг персонал	82	32,54	80	32	-2	-0,54
В т.ч. санитарии	41	16,27	38	15,20	-3	-1,07
ОБЩО:	252	100,00	250	100	-2	0,00

Заетата численост на персонала към 30.06.2024 г е 250 броя, от тях **лекари** 62 броя, **фармацевти** 3 броя, **медицински специалисти** / акушерки, лаборанти, рехабилитатори / 105 броя, **висш немедицински персонал** 6 броя и **друг персонал** 74 души, от които санитарни 38 души. **Лекарите със специалност** са 51 души. Специализантите са 8 броя по щат, като зетите по трудов договор са 7 броя. Разходите за възнаграждения, осигурителни плащания и други допълнителни трудови възнаграждения на специализантите се осигуряват от дружеството и са включени в общите разходи от обичайната дейност.

Спрямо съответния период на предходната година заетата численост е намалена с 2 санитарни.

3. Пазарна среда и перспективи

 Към 30.06.2024г дружеството изпълнява предвидените краткосрочни задачи със срок на изпълнение до 1 година:

- *Постигнато е увеличение от 358 хил. лв. спрямо същия период на предходната година, което представлява ръст от 5,26% и предполага в годишен аспект увеличението да достигне опимистичната прогноза от 8-9%.*

Медицинската дейността на дружеството е запазена спрямо шестмесечието на 2023 г., намалението е незначително 1,5%. Бележи се ръст в ражданията, като ръста е в увеличение на нормалните ражданията и намаление на ражданията с цезарово раждания.

Дейността на дружеството към 30.06.2024 година се изразява в следните показатели представени в Таблица № 2:

Таблица 2. Основни показатели за използване на капацитета

№ по ред	Показатели	Цялат а 2019г	Цялат а 2020г	Цялат а 2021г	Цялат а 2022г	Цялат а 2023г	1-во шест м. 2023г	1-во шест м 2024г	Разлика к.7к.6	% +/-
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Среден брой легла	174	174	174	174	174	174	174	0	
2	Преминали болни	8124	8350	9260	9066	7885	3952	3894	-58	-1,47

3	Изписани болни в т.ч.	8058	8284	9194	8988	7840	3851	3831	-20	-0,52
3.1.	по КП	7133	7457	8447	8174	7234	3530	3537	7	0,20
4	Проведени леглодни общо	33762	34782	39310	38082	33798	16882	16429	-453	-2,68
5	Проведени леглодни по дог. с НЗОК	31764	31963	37418	36102	32077	16144	16051	-93	-0,58
6	Използваемост на леглата в дни	194,03	199,9	225,9	218,9	194,24	97,01	94,42	-2,59	-2,67
7	Използваемост на 1 легло в % за периода	53,16	54,62	61,9	59,97	53,22	53,6	51,88	-1,72	-3,21
8	Среден престой	4,16	4,17	4,25	4,2	4,3	4,27	4,22	-0,05	-1,17
9	Родилна помощ								0	
9.1.	жени , родили в заведението	2127	2330	2688	2735	2251	1066	1084	18	1,69
9.2.	в т.ч. многоплодни	26	34	44	38	42	17	15	-2	-11,76
9.3.	родени деца	2152	2364	2732	2773	2293	1083	1099	16	1,48
9.4.	цезарови сечения	992	1138	1292	1412	1135	575	487	-88	-15,30
10	Аборти	756	929	851	834	748	362	340	-22	-6,08
11	Леталитет	0,02	0,06	0,04	0,07	0,04	0	0,1	0,1	
12	Оборот на леглата	46,69	47,99	53,2	52,1	45,32	22,71	22,38	-0,33	-1,45

* Източник на информация : Финансовите отчети за съответните периоди на

Втора САГБАЛ"Шейново"ЕАД София

Преминалите болни са намалени с 1,47 % спрямо преминалите болни за съответния период на предходната 2023г.

➤ Запазването на броя на преминалите болни е показател, че неблагоприятните събития от 2023 г. са преодоленни, доверието към Болницата е възстановено и дава основание да се прогнозира, че дейността ще бележи ръст. Неблагоприятни условия, които въздействат върху обема от дейност са: ○ демографската криза, свързана с намаление на раждаемостта и застаряване на населението не само в страната, но 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;

- **новооткрити и постоянно разширяващи се частни болници със същата дейност.**

Все още не може да се постигне повишаване на използваемостта на легловата база. Използваемостта на едно легло в проценти е 52 и все още бележи намаление, макар и минимално. Постигнато е минимално намаление на престоя на болните.

Ражданията в болницата са 1084 броя при 1066 броя за същия период на 2023г. Отчита се увеличение от 18 броя, това представлява увеличение с почти 2 % спрямо същия период на 2023г.

Намален е броя на пролежаните леглодни от 16882 за първото шестмесечие на 2023г на 16429 броя за първо шестмесечие на 2023г., т.е. с – 453 броя, което представлява намаление от **2,68%**.

Използваемостта и оборота на легловата база за шестмесечието е почти запазена, като: използваемостта в дни е намалена от 97 дни на 94 дни, т.е. с 3 дни, съответно оборота е намален от 22,71 през първо шестмесечие на 2023 г. на 22,38/%, незначителен спад от -1,45%.

Намалени са абортите от 362 броя на 340 броя с -22 броя.

Отчетено е повишаване на показателите за оперативна активност и дейността на Отделението по гинекология. Определения лимит от НЗОК, който не е увеличен пропорционално съобразно увеличението на клиничните пътеки от 01.04.2024 г. доведе до надлимитна дейност през второто тримесечие на 2024г. в размер на 350 хил.лв. Предявени са искания за увеличаване на лимита относно дейност гинекология, но все още няма становище на НЗОК. Отчетената надлимитна дейност ще бъде заплащана на части през месеците, през които няма да бъде изработен определения лимит. В случай, че няма да има такива месеци до края на 2024 г., и не бъдат предприети действия от НОК за актуализиране на лимита, ще бъде заведен съдебен иск.

Данни за медико-статистическите показатели са знак за подобряване на медицинската дейност и използване капацитета на болницата - **общото намаление на обема на дейността и използваемостта на легловата база към 30.06.2024г е с от -1.45% и дава основание, че няма да има влошаване финансовото състояние в следващите два тримесечни периода на годината и предполага увеличаване на дейността, което ще се мултиплицира във финансовото състояние и положителен финансов резултат за 2024г.**

Приходите и разходите от обичайната дейност на дружеството към 30.06.2024 година са както следва / Таблица № 3/:

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

Показатели /години	Цяла 2021г	%	Цяла 2022г	%	Цяла 2023г	%	1-во шестм. 2023г	%	1-во шестм. 2024г	%	Разли ка к.15- к.13	Разл ика % к.16 - к.14	% +/- от 2023г
	5	6	7	8	9	10	13	14	15	16	17	18	19
ОБЩО ПРИХОДИ	12577	100	13954	100	13678	100	6678	100	7451	100	773	0	12
А. От основна дейност	12577	100	13944	100	13678	100	6678	100	7451	100	773	0	12
в т.ч.											0		
МЗ в т.ч. /финансиране ДМА/	54	0	52	0	51	0	13	0	31	0	18	0	138
СЗОК КП	7288	58	8890	64	8996	66	4423	66	5078	68	655	2	15
СЗОК ДТВ ковид 19	668	5	265	2		0		0		0	0	0	
СЗОК КОВИД 19	175	1	44	0		0		0		0	0	0	
Столична община в т.ч. ДМА	644	5	628	5	621	5	329	5	363	5	34	0	10
Други приходи от финансирания /дарения/	232	2	291	2	148	1	88	1	99	1	11	0	13
Други собствени приходи в т.ч.	3516	28	3774	27	3862	28	1825	27	1880	25	55	-2	3
а) платени услуги ФЛ и ЮЛ	3259	26	3471	25	3359	25	1660	25	1159	16	-501	-9	-30
б) платени услуги ДЗОФ	41	0	43	0	29	0	11	0	20	0	9	0	82
в) потребителска такса	20	0	21	0	19	0	15	0	11	0	-4	0	-27
г) други приходи	128	1	163	1	380	3	99	1	11	0	-88	-1	-89
д) наеми	68	1	76	1	75	1	40	1	33	0	-7	0	-18
Б. Финансови		0	10	0	0	0		0		0	0	0	

приходи													
В. Извънредни приходи		0		0		0		0		0	0	0	
ОБЩО РАЗХОДИ	12548	100	13704	100	13673	100	6358	100	7382	100	1024	0	16
А. По икономически елементи	12520	100	13639	100	13585	99	6345	100	7368	100	1023	0	16
в т.ч. Разходи за възнаграждения/ в т.ч. ГД и ДУК/	8092	64	8456	62	8882	65	4004	63	4548	62	544	2	14
Социални осигуровки и социални разходи	1164	9	1243	9	1487	11	725	11	785	11	60	-1	8
Медикаменти и медицински консумативи	1533	12	1630	12	1290	9	705	11	898	12	193	-2	27
Други материални разходи	151	1	168	1	218	2	98	2	193	3	95	0	97
Външни услуги	1002	8	1202	9	1199	9	572	9	596	8	24	0	4
Амортизации	414	3	362	3	382	3	178	3	238	3	60	0	34
Други разходи	164	1	578	4	127	1	63	1	110	1	47	0	75
В. Финансови разходи	22	0	35	0	27	0	13	0	14	0	1	0	8
Г. Разходи за данъци от печалба	6	0	30	0	61	0					0	0	
Финансов резултат печалба/загуба	29		250		5		320		69		-251		-78
Задължения към доставчици	100		131		150		405		156		-249		-61
В т.ч. Просрочени задължения	0		0		0		0		0		0		
Парични наличности и еквиваленти към 30/31-то число	1393		2483		1199		1719		964		-755		-44
Изменения на парични наличности спрямо началото на годината	увеличение 497		увеличение 1090		намаление 1284		увеличение 520		намаление 235				
Налични материални запаси	259		311		427		303		282		-21		-7

Краткосрочни вземания от клиенти, доставчици и други	849	512	937	940	1131	191	20
Стойност на постъпили дълготрайни активи	113	202	901	530	321	-209	-39
Средна Брутна заплата на 1 лице в лева в т.ч. Лекар	2647 4891	2718 4745	2489 4486	2552 4483	3138 5215	586 732	23 16
акушерки и лаборанти	2203	2262	2051	2116	2843	727	34
друг персонал в т.ч.	1538	1758	1499	1640	1905	265	16
Санитари	1278	1298	1106	1119	1511	392	35

По отношение на приходите от обичайната дейност към 30.06.2024г е отчетен ръст от **12%** спрямо съответния период на 2023г.

Приходите на дружеството са увеличени с **773 хил. лв.** спрямо приходите за същия период на предходната година. Върху този показател влияние оказва увеличението на клинични пътеки от 01.04.2024г и увеличение на цените на дейностите по договора със Столична община. Приходи от клинични пътеки са увеличени е с 15%. Приходите по договор със Столична община са увеличени с 10%.

В структурно отношение приходите по договор със СЗОК за КП са от първостепенно значение и са 68 % от общия обем на приходите.

За отчетния период на 2024г дружеството отчита приходи от дарения и финансираня на обща стойност 99 х. лв. ; в т.ч. за лекарствени продукти и лечебни храни за специални медицински цели и медицински консумативи. Финансиране от бюджета на Министерство на здравеопазването възнаграждения по договор за 1 брой специализант 13 хил. лв.

През отчетното тримесечие са извършени разходи по икономически елементи в размер на **7368 х.лв.** при 6358 х. лв. за същия период на 2023г. За отчетния период увеличението на разходите за обичайната дейност е 1009 х. лв. В относително изражение е отчетено увеличението е 13 % основно в частта на разходите за персонал и разходите за медикаменти и медицински косумативи.

Разходите за възнаграждения са увеличени с 544 х. лв. Разходите за социални осигурителни плащания са увеличени със 60 хил. лв., като 108 хил.лв. са разходи за предоставени на персонала „Ваучери за храна“. Общият размер на разходите за персонал е **5333** х. лв. в т.ч. по трудови правоотношения **4707** хил. лв., по граждански договори – **36** хил. лв. и договори за управление – **154** хил. лв. Общата сума на разходите за социални плащания е **893** хил. лв., в т.ч. **785** хил.лв. за осигуровки на персонала и **108** хил.лв. социални разходи за ваучери за храна.

Разходите за персонал, включващи ФРЗ и осигурителните плащания заемат дял от 72% от разходите и 71,57% от реализираните приходи. Увеличението им е свързано с финансиране на допълнителни средства за социални плащания под формата на ваучери за храна в размер на 80 лева месечно на едно лице. През периода не са актуализирани основните трудови възнаграждения на персонала.

Материалните разходите за обичайната дейност на дружеството са 1091 хил. лв. и са увеличени с 288 хил. лв. спрямо същия период на 2023г. Увеличени са разходите за медикаменти и медицински консумативи.

Разходите за външни услуги са 593хил. лв. и са увеличени спрямо същия период на 2023г. с 24 хил. лв. Увеличени са разходите за абонаментна поддръжка и ремонт на медицинска техника и стопанско оборудване, разходите за храна на пациенти.

Дружеството няма направени разходи за реклама.

Няма извършени разходи за представителни цели.

Наличните парични средства в края на периода са **964** х. лв. Нетния паричен поток е намален със 235 х. лв. спрямо края на предходната година 31.12.2023г. Величината на паричния ресурс на този етап осигурява покриването на текущи плащания към доставчици и персонал. Намалението се дължи на изплащане на текущите задължения до 30 дни от възникването.

Дружеството няма несъбираеми или трудно събираеми вземания. Вземанията от клиенти и доставчици към 30.06.2024г са 1131 хил. лв., от които 350 хил.лв. са вземания за реализираната надлимитна дейност.

Текущите краткосрочни задължения към края на отчетния период на първо шестмесечие на 2024г. са **1 205** х. лв., от тях към доставчици 156 х. лв., задължения към персонала **1 049** х.лв., от които 698 х.лв. са за възнаграждения за м.06.2024г.

Към датата на изготвяне на този доклад дружеството е заплатило задълженията си за данък сгради за цялата 2024г. и такса смет за първо шестмесечие на 2024г.

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 2024г е **69** хил.лв., при отчетена печалба от 320 хил.лв. за съответния период на на 2023г. Намалението на печалбата се дължи на увеличение на възнагражденията от 01.10.2023г.

В условията на влошени демографски показатели, висока инфлация, нестабилна икономическа обстановка в Европа и района в резултат от военните действия водени в Украйна, този финансов резултат показва, че дружеството от началото на тази година успява със собствени приходи и усилия да поддържа относително стабилни доходи на персонала и обслужване на задълженията си към доставчици на материали, услуги и консумативи и да реализира повишение на приходите и подобряване на финансово-икономическите показатели. Направените балансови резерви осигуряват финансова стабилност през 2023г.

Клиничните звена и диагностично-консултативния блок са осигурени с необходимите материални запаси за осъществяване на нормален лечебнодиагностичен 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 2019г	Цялата 2020г	Цялата 2021г	Цялата 2022г	Цялата 2023г	1-во шестм. 2023	1-во шестм. 2024	Разлика к.7-к.6	% +/-
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Стойност на едно легло	49038,8	57907,77	71981,38	78385,5 6	78081,2	36465,52	42344,83	5879,31	13,88
Стойност на един леглоден	252,73	289,69	318,48	358,15	401,98	376,61	449,33	72,72	16,18
Стойност на един лекарстводен /вкл.медицински консуматив/	34,1	37,58	38,82	42,55	37,93	31,33	38,63	7,3	18,90
Стойност на един храноден	2,74	2,34	2,08	2,67	2,45	2,33	2,54	0,21	8,27
Стойност на един преминал болен	1050,31	1206,7	1354,35	1504,42	1723,03	1605,52	1895,73	290,21	15,31
Стойност на разходите за персонал и осигуровки на ден	176,36	203,29	235,44	254,69	306,82	280,12	324,56	44,44	13,69
Стойност на реализираните приходи за 1 изписан болен	1062,61	1216,68	1367,9	1551,47	1744,68	1674,11	1867,49	193,38	10,36

** Източник на информация : Финансовите отчети за съответните периоди на*

Втора САГБАЛ"Шейново"ЕАД

София

Разходите за леглоден са увеличени с 16%, средният разход за преминал болен е увеличен с 15% лв., спрямо същия период на предходната година.

Повишени са приходите от 1 изписан болен със 193,38 лева, което представлява ръст от 10,36%. Ръстът на приходите не покрива ръстът на разходите с 5% , което се отразява в намалението на финансовия резултат спрямо шестмесечието на 2023г.

4. Ликвидност и капиталовите ресурси:

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ	30.06.2023	31.12.2022
Коефициент за обща ликвидност	2,3094	3,0956
Коефициент за бърза ликвидност	2,0802	2,8043
Коефициент за абсолютна ликвидност	1,3003	2,3249
Коефициент за незабавна ликвидност	1,3003	2,3249

Коефициентите за ликвидност показват, че Болницата има достатъчно ресурс за покриване на задълженията. Краткосрочните активи покриват 2 пъти краткосрочните задължения (обща ликвидност), наличните парични средства покриват 80% от краткосрочните задължения (абсолютна ликвидност).

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	Показатели за рентабилност 30.06.2023	Показатели за рентабилност 31.12.2022
Рентабилност на пасивите	0,1186	0,0867
Рентабилност на собствения капитал	0,074	0,0625
Рентабилност на активите	0,0459	0,0363

Показателите за рентабилност показват каква част е финансовия резултат от собствения капитал или задълженията. За лечебните заведения, за разлика от всички други търговски дружества, целта не е формиране на голям финансов резултат, а обезпечаване на качествена лечебна дейност с необходимия ресурс.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	30.06.2023	31.12.2022
Коефициент на задлъжнялост	0,5579	0,6563
Дълг/активи	0,3461	0,3812
Коефициент на финансова автономност	1,7923	1,5238

Показателите за задлъжнялост показват, че задълженията са 48% от собствения капитал, или собствения капитал (резерви + акционерен капитал + финансов резултат) са два пъти повече от краткосрочните и дългосрочните задължения.

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 привлечения 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 подълъг период от време.

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

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 УКРАЙНА 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 първо тримесечие на 2023г дружеството няма заети средства по банков кредит.

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

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

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

Столичен общински съвет предвижда в бюджета на Столична община средства за капиталови ремонти на болнични отделения и закупуване на нова медицинска апаратура. През първо шестмесечие на 2023г. такива не са предвиждани и не са предоставяни. Към датата на изготвяне на отчета все още не е приет държавния бюджет на страната, респективно и бюджета на Столична община за 2023г.

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 2024., 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. Извършена е проверка със Заповед №РД-25-211/04.04.2024г. При проверката са констатирани нарушения в медицинската документация на 5 пациентки, за което със Заповед №РД-253С-291/15.05.2024г. е наложена санкция в размер на 1000лв. Санкцията е удържана от лекарите извършили нарушенията.
- 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 финансовоикономическите показатели на дружеството. ***Няма установени пропуски и нарушения.***

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, своевременната информираност за новостите в акушерството и гинекологията за придобиване на компетентност в тази насока, продължаване участието в клинични проучвания; участие в научни прояви и други мероприятия.

През първото шестмесечие на 2024г. 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 найактуалните проблеми на заплахи за общественото здраве, здравния мениджмънт, хранене на детето, съвременни грижи при хироргично лечение на хемороидалната болест и други.

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:

- Закупен е автоматизиран стерилизатор на стойност 299 760лв..

Със собствени средства е закупена апаратура в размер на 11 хил.лв., както следва:

- Хибриден аналогов принтер за Родилно отделение за 1299лв.
- Компютър и 3 бр. принтери за Информационен отдел за 744лв.

- Климатик за Отделение по образна диагностика за 1360лв.
- Климатик за администрация за 1360лв.
- Компресор климатична система 4460лв.
- Хидрофорна пома (нов стерилизатор) 1445 лв.

 **Със средства на дарители е закупена медицинска апаратура в размер на 10 хил.лв., както следва:**

□ Ламинарен бокс за Отделение по неонатология за стойност 10 440лв.

 **Със собствени средства са извършени аварийни ремонтни дейности на тоалетни помещения на 2 ет. и 3 ет. и помещение за стерилизатор на стойност 30 хил.лв.**

8. ЕКОЛОГИЯ:

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

Има разработени програми за управление на опасни болнични отпадъци.

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

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

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

9. ПРОГРАМА ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ:

Дружеството има утвърден правилник за устройството на дейността.

Има приет Правилник по Закона за обществените поръчки.

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

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

Изготвя 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.

29. Юли 2024 година

Изпълнителен директор:.....

/ Д-р Румен

Велев, д.м./

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД, гр. София, ул. "Шейново" № 19
(наименование на дружеството)
към 30.06.2024 г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуша 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	17
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	17
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	2 619	2 661
Земи	02211		
Сгради	02212	2 619	2 661
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 294	1 246
Съоръжения и други	02230	241	159
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	4 154	4 066
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	4 164	4 083

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	282	427
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угодяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	282	427
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	1 131	755
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	157	182
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	1 288	937
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	964	1 199
Касови наличности в лева	03411	19	19
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	945	1 180
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	964	1 199
Общо за раздел В	03000	2 534	2 563
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	32	11
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	6 730	6 657

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	3 370	3 370
Акционерен капитал	05110	3 370	3 370
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112	3 370	3 370
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	94
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	687
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	230	225
Непокрита загуба	05520	-2 586	-2 586
Общо за група V	05500	-2 356	-2 361
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	69	5
Общо за раздел А	05000	4 077	4 008
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	334	613
Провизии за данъци	06200	77	77
в т.ч. отсрочени данъци	06210	77	77
Други провизии и сходни задължения	06300	340	340
Общо за раздел Б	06000	751	1 030
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	156	150
До 1 година	07401	156	150
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	1049	912
До 1 година	07801	1049	912
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	667	684
До 1 година	07811	667	684
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	203	194
До 1 година	07821	203	194
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	99	34
До 1 година	07831	99	34
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	1 205	1 062
До 1 година	07001	1 205	1 062
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	697	557
Финансирания	08001	687	539
Приходи за бъдещи периоди	08002	10	18
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	6730	6657

Изпълнителен директор/Управител:
д-р Румен Велев, д.м.



Главен счетоводител: ..
Мариана Бранкова
(име и фамилия)

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД, гр. София, ул. "Шейново" № 19
(наименование на дружеството) I-во шестмесечие на 2024 г.
(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		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
a	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	6938	1585	5353	6367	1652	4715
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533	90	5581	(5491)	4	5208	(5204)
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			0		88	(88)
Други парични потоци от основна дейност	61538	68	147	(79)	218	127	91
Общо за раздел А	61530	7096	7313	(217)	6589	7075	(486)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		4	(4)		265	(265)
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	4	(4)	0	265	(265)
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		14	(14)		13	(13)
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	14	(14)	0	13	(13)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	7096	7331	(235)	6589	7353	(764)
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	1199	x	x	2483
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	964	x	x	1719

Изпълнителен директор/Управител:

д-р Румен Велев, д.м.

(име и фамилия)

Главен счетоводител :

Мариана Бранкова

(име и фамилия)

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД, гр. София, ул. "Шейново" № 19
(наименование на дружеството)
I-во шестмесечие на 2024 г.
(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
a	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	1687	1375
Суровини и материали	10210	1091	803
Външни услуги	10220	596	572
Разходи за персонала	10300	5333	4729
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	4548	4004
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	785	725
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	396	351
Разходи за амортизация и обезценка	10400	238	178
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	238	178
Разходи за амортизация	10411	238	178
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	110	63
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	7368	6345
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	14	13
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	14	13
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	69	320
Общо разходи (I + II)	13000	7382	6358
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	69	320
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	69	320
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	7451	6678

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	6805	6447
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	6805	6447
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	646	231
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	492	92
от тях: от правителството	15411		32
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	7451	6678
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	0
Общо приходи (I + II)	18000	7451	6678
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	7451	6678

Изпълнителен директор/Управител:
д-р Румен Велев, д.м.



Главен счетоводител:
Мариана Бранкова
(име и фамилия)

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД, гр. София, ул. "Шейново" № 19
(наименование на дружеството)
I-во шесмесечие на 2024 г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	3370		2307	94			593	225	(2586)	5	4008
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	3370	0	2307	94	0	0	593	225	(2586)	5	4008
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										69	69
Разпределение на печалбата	61670								5		(5)	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	230	(2586)	69	4077
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	230	(2586)	69	4077

Изпълнителен директор/Управител:

.....
д-р Румен Велев, д.м.

(име и ия)

Главен счетоводител:

Мариана Бранкова
(име и фамилия)