Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД
(наименование на дружеството)
I-во трим. 2025
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 г.)

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв. текуща година	Сума - хил. лв. 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	3	4
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**	3	4
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	2 556	2 578
Земи	02211		
Сгради	02212	2 556	2 578
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 323	1 242
Съоръжения и други	02230	130	135
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждан	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**	4 009	3 955
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**	4 012	3 959

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	261	381
Незавършено производство	03120	49	169
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	310	550
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	1 852	1 549
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	146	191
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	1 998	1 740
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	**03300**	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	1 360	846
Касови наличности в лева	03411	7	7
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412	1 353	839
Разплащателни сметки	03413		
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**	1 360	846
Общо за раздел В	**03000**	3 668	3 136
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**	46	11
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	7 726	7 106

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	1	1
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**	594	594
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	11	4
Непокрита загуба	05520	-2 266	-2 267
Общо за група V	**05500**	-2 255	-2 263
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	7	7
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	**05700**	7	7
Общо за раздел А	**05000**	4 023	4 015
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	654	783
Провизии за данъци	06200	73	73
в т.ч. отсрочени данъци	06210	73	73
Други провизии и сходни задължения	06300	172	172
Общо за раздел Б	**06000**	899	1 028
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	527	276
До 1 година	07401	527	276
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	1018	1088
До 1 година	07801	1018	1088
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	603	742
До 1 година	07811	603	742
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	267	204
До 1 година	07821	267	204
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	138	14
До 1 година	07831	138	14
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**	1 545	1 364
До 1 година	07001	1 545	1 364
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**	1259	699
Финансирания	08001	1259	693
Приходи за бъдещи периоди	08002		6
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	7 726	7 106

Дата: 17.04.2025

Представляващ/и дружеството: ……
д-р Румвн Велев, д.м.
(име и фамилия)

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

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД
(наименование на дружеството)
I-во трим. 2025
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 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	120	
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	963	854
Суровини и материали	10210	593	530
Външни услуги	10220	370	324
Разходи за персонала	10300	2571	2616
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	2214	2230
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	357	386
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	187	
Разходи за амортизация и обезценка	10400	112	116
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	112	116
Разходи за амортизация	10411	112	116
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	29	65
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	3795	3651
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	6	8
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**	6	8
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	7	13
Общо разходи (I + II)	**13000**	3801	3659
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	7	13
III. Разходи за данъци от печалбата	**14200**		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - III - IV)	**14400**	7	13
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	**14500**	3808	3672

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	3425	3367
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	3425	3367
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	383	305
в това число:			
Приходи от финансирания	15410	287	222
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	**15000**	3808	3672
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) активи	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**	3808	3672
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	**19200**	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	3808	3672

Дата:17.04.2025

Представляващ/и дружеството: ……
д-р Румвн Велев, д.м.
(име и фамилия)

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

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД
(наименование на дружеството)
I-во трим. 2025
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 г.)

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
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	3375	752	2623	3406	906	2500
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533	51	2712	(2661)	54	2753	(2699)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти 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			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	35	53	(18)	31	85	(54)
Общо за раздел А	**61530**	3461	3517	(56)	3491	3744	(253)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541	576		576		1	(1)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти 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**	576	0	576	0	1	(1)
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, дивиденти и други подобни	61554			0			0
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		6	(6)		8	(8)
Общо за раздел В	**61550**	0	6	(6)	0	8	(8)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61560**	4037	3523	514	3491	3753	(262)
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	**x**	**x**	846	**x**	**x**	1199
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	**x**	**x**	1360	**x**	**x**	937

Дата: 17.04.2025
Представляващ/и дружеството: ……
д-р Румвн Велев, д.м.
(име и фамилия)

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

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД
(наименование на дружеството)
I-во трим. 2025
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 г.)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. лв.)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв,	Резерв	Други	Неразпре-	Непокрита		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	**61610**	3370		2307	1			593	4	(2267)	7	4015
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната	**61640**	3370	0	2307	1	0	0	593	4	(2267)	7	4015
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										7	7
Разпределение на печалбата	61670								7		(7)	0
вт. ч. за дивиденти	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									1		1
Салдо към края на отчетния период	**61720**	3370	0	2307	1	0	0	593	11	(2266)	7	4023
Промени от преводи на годишни	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	**61740**	3370	0	2307	1	0	0	593	11	(2266)	7	4023

Дата: 17.04.2025
Представляващ/и дружеството: ……
д-р Румвн Велев, д.м.
(име и фамилия)

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

О Т Ч Е Т З А Д Е Й Н О С Т Т А

Н А

С Ъ В Е Т А Н А Д И Р Е К Т О Р И Т Е

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

за Първо тримесечие на 2025 година

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

Текущ период : **Започващ на 01.01.2025г. и завършващ на 31.03.2025 г.**

Орган одобрил отчета: **Съвета на директорите, чрез решение вписано в Протокол № 5 от 22.04.2025г.**

1. Обща характеристика

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

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

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

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

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

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

Към 31.03.2025 г. регистрирания основен акционерен капитал на дружеството е 3 370 261 /Три милиона триста и седемдесет хиляди двеста шестдесет и един лева разпределен в 3 370 261 /Три милиона триста и седемдесет хиляди двеста шестдесет и една/ броя поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка.

Втора САГБАЛ-"Шейново" - ЕАД е еднолично акционерно дружество 100% собственост на Столична община.

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 Първото тримесечие на 2025г Председател на СД е 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 2025г разходите за възнаграждения на СД са в размер на 86 хил. лв. и разходи за осигуровки за тях в размер на 4 хил. лв.

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

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

Дейността по управление на дружеството към датата на съставяне на отчета 31.03.2025г. се извършва от д-р Румен Зелев – Изпълнителен директор и е в съответствие с Договора за възлагане на управлението на

Втора САГБАЛ "Шейново" ЕАД подписан от Председателя на Съвета на директорите, съгласно Устава на дружеството.

Изпълнителният директор не притежава дялове и акции от дружеството.

Дружеството няма клонове в страната и в чужбина.

2. *Човешки ресурси*

Към 31.03.2025 г. дружеството има утвърден щат от 304 души персонал.

Развитие на човешките ресурси през периода – заета численост

*Структурата на **заетите места** по различни категории на персонала*

Групи персонал	**В края на първо тримесечие на 2025г**		**В края на първо тримесечие на 2024г**		**Разлика +/- к.3-к.1 и к.4-к.2**	
	Бр.	%	Бр.	%	Бр.	%
	1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
Лекари	60	26,05	63	25,23	-3	-0,82
Маг.фармацевти	3	1,26	3	1,20	0	0,06
Мед. специалисти	94	40,34	97	41,24	-3	-0,90
Друг персонал	73	32,35	90	32,33	-17	0,02
В т.ч. санитари	40	16,81	38	16,02	2	0,79
ОБЩО:	**230**	100,00	**253**	100,00	-23	0,00

Заетата численост на персонала към 31.03.2025 г е 230 броя, от тях **лекари** 60, **фармацевти** 3, **медицински специалисти** /акушерки, лаборанти, рехабилитатори/ 94, **висш немедицински персонал** 7 и **друг** персонал 66 работници и служители, от които санитари 40. **Лекарите със специалност** са 40. Специализантите са 11 по трудов договор. Разходите за възнаграждения, осигурителни плащания и други допълнителни трудови възнаграждения на специализантите се осигуряват от дружеството и са включени в общите разходи от обичайната дейност.

Спрямо съответния период на предходната година заетата численост е намалена с 23.

3. *Пазарна среда и перспективи*

- **Към 31.03.2025г дружеството изпълнява предвидените краткосрочни задачи със срок на изпълнение до 1 година в частта:**

❖ **Постигнато е увеличение на нивото на приходите от дейността за отчетния период спрямо съответния период на предходната година, в размер на 58 хил.лв. или с 1,58%в т.ч.**

✓ Приходите по клинични пътеки:

○ ***Постигнато е увеличение от 99 хил. лв. спрямо същия период на предходната година, което представлява ръст от 4%.***

✓ Собствените приходи от предоставени медицински услуги на пациентки:

○ ***Намалението на* собствените *приходи е в размер на 44 х.лв. /4,96%/, което се дължи на по-малко преминали болни.***

Медицинската дейността на дружеството бележи промяна по различните показатели.

Дейността на дружеството към 31.03.2025 година се изразява в следните показатели представени в *Таблица № 2*:

Основни показатели за използване на капацитета

№ по ред	Показатели	2022г	2023г	2024г.	1-во трим. 2024г	1-во трим. 2025г	Разлика к.4-к.3	% +/-
		1	2		3	4	5	6
1	**Среден брой легла**	174	174	174	174	174	0	0
2	**Преминали болни**	9066	7885	7749	2078	1862	-216	-10,39
3	**Изписани болни в т.ч.**	8988	7840	7691	1993	1773	-220	-11,04
3.1.	**по КП**	8174	7234	7026	1800	1702	-98	-5,44
4	**Проведени леглодни - общо**	38082	33798	33107	8440	7423	-1017	-12,05
5	**Проведени леглодни по дог. с НЗОК**	36102	32077	32136	8051	7424	-627	-7,79
6	**Използваемост на леглата в дни**	218,9	194,24	190,27	48,51	42,66	-5,85	-12,06
7	**Използваемост на 1 легло в % за периода**	59,97	53,22	51,99	53,3	47,4	-5,9	-11,07
8	**Среден престой**	4,2	4,3	4,27	4,06	3,99	-0,07	-1,72
9	**Родилна помощ**						0	
9.1.	**жени , родили в заведението**	2735	2251	2169	542	497	-45	-8,30
9.2.	**в т.ч. многоплодни**	38	42	35	26	3	-23	-88,46

9.3.	**родени деца**	2773	2293	2239	590	500	-90	-15,25
9.4.	**цезарови сечения**	1412	1135	1070	242	242	0	0,00
10	**Аборти**	834	748	687	191	174	-17	-8,90
11	**Леталитет**	0,07	0,04	0,09	0,05	0	-0,05	-100,00
12	**Оборот на леглата**	52,1	45,32	44,53	11,94	10.7	-1,24	-10,39

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

Преминалите болни са намалени с 10,39 % спрямо преминалите болни за съответния период на 2024г.

➢ ***Този показател е под предвидения реалистичен вариант на Бизнес програмата за развитие и управление за 2024г и е повлиян от не малко фактори, като:***

- ***демографската криза, свързана с намаление на раждаемостта и застаряване на населението не само в страна, но се регистрира и в много страни от Европа;***
- ***високата инфлация на стоки и услуги отчетена в страната и в много други страни;***
- ***повишените цени на електроенергия, топлоенергия и горива повлияни от нарушени доставки свързани с военните действия в Украйна, както и отражението им ръста на много стоки от първа необходимост и услуги;***
- ***не добро състояние на сградния фонд и битовите условия в сравнение с частните болници.***

Преминалите по-малко пациенти два отражение върху всички показатели в посока намаление.Използваемост на легловата база в дни за първото тримесечие на 2025 с 5,85 % спрямо нивата от съответния период на предходната година.

Ражданията в болницата са 497 при 542 броя за същия период на 2024г. Значително намаление с ***8,30 %***.

Пролежаните леглодни от 8440 за първото тримесечие на 2024г. са налели на на 7423 за първо тримесечие на 2025г., с 1017 броя, или 12,05%.

Използваемостта на легловата база в % е по-малко с 12,06%. Оборотът на едно легло е 44,53.

Намалели са абортите от 191 на 174.

Спад през отчетното тримесечие има и в оперативна активност с 10,63%. Запазва се относителния дял на оперираните пациенти спрямо общо преминалите.

Оперативна активност и сложност на хирургическата дейност

Показатели	**2022г**	**2023г**	**2024г.**	**1-во трим.2024**	**1-во трим.2025**	**Разлика к.7-к.6**
	4	**5**	**6**	**7**		**8**
Общ брой операции	4732	4002	3846	1025	916	-109
в.т.ч. друга						0
малки	36	50	73	22	13	-9
средни	2792	2359	2228	607	558	-49
големи/сложни/	1667	1396	1341	332	301	-31
много големи /сложни/	237	197	204	64	44	-20
Напуснали стационара	8988	7840	7749	1994	1773	-221
Напуснали и оперирани	4593	3965	3808	1027	914	-113
Относителен дял на оперираните в %	**51,10**	**50,57**	**49,14**	**51,50**	**51,55**	**51,13**

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

Намаления обем медицинска дейност през отчетното тримесечие не предполага влошаване на финсновото състояние на Болницата. Запазва се съотношението между приходите и разходите и резлизиране на положителен финансов резултат.

Плануване и реализиране на мерки за стабилизиране на дейността, привличане на пациенти и подобряване на качеството на обслужданe и битовите условия в Болницата, биха довели до възстановяване на нивата на медицинската дейност от предходните периоди като 2021 и 2022 години.

Приходите и разходите от обичайната дейност на дружеството към 31.03.2025 година са както следва:

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

Показатели /години	2022г	%	2023г	%	2024г	%	1-во трим.2024г	%	1-во трим. 2025г	%	Разлика к.9-к.7	Разлика к.10-к.8
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
ОБЩО ПРИХОДИ	**13 954**	**100**	**13 678**	**100**	**15 691**	**100**	**3 672**	**100**	**3 808**	**100**	**136**	**0**
А. От основна дейност	13 944	100	13 678	100	15 691	100	3 672	100	3 808	100	**136**	**0**
в т.ч.											**0**	**0**
МЗ в т.ч. /финансиране ДМА/	52	0	51	0	73	0	13	0	9	0	**-4**	**0**
СЗОК КП	8890	64	8 996	66	10 632	68	2 467	67	2 565	67	**98**	**0**
СЗОК ДТВ ковид 19	265	2		0		0		0		0	**0**	**0**
СЗОК КОВИД 19	44	0		0		0		0		0	**0**	**0**
Столична община в т.ч. ДМА	628	5	621	5	802	5	149	4	221	6	**72**	**-2**
Други приходи от финансирания /дарения/	291	2	148	1	223	1	60	2	58	2	**-2**	**0**
Други собствени приходи в т.ч.	3774	27	3 862	28	3 961	25	983	27	955	25	**-28**	**2**
а) платени услуги ФЛ и ЮЛ	3471	25	3 359	25	3 413	22	881	24	853	22	**-28**	**2**
б) платени услуги ДЗОФ	43	0	29	0	41	0	12	0	2	0	**-10**	**0**
в) потребителска такса	21	0	19	0	20	0	6	0	4	0	**-2**	**0**
г) други приходи	163	1	380	3	427	3	67	2	77	2	**10**	**0**
д) наеми	76	1	75	1	60	0	17	0	19	0	**2**	**0**
Б. Финансови приходи	10	0	0	0	0	0		0		0	**0**	**0**
В. Извънредни приходи		0		0		0		0		0	**0**	**0**
ОБЩО РАЗХОДИ	**13 704**	**100**	**13 673**	**100**	**15 684**	**100**	**3 659**	**100**	**3 801**	**100**	**142**	**0**
А. По икономически елементи	13 639	100	13 585	99	15 662	100	3 651	100	3 795	100	**144**	**0**
в.т.ч.Разходи за възнаграждения/ в т.ч. ГД.и ДУК/	8 456	62	8 882	65	10 130	65	2 230	61	2 214	58	**-16**	**3**
Социални осигуровки и социални разходи	1 243	9	1 487	11	1 674	11	386	11	357	9	**-29**	**1**
Медикаменти и медицински консумативи	1 630	12	1 290	9	1 849	12	337	9	559	15	**222**	**-5**
Други материални разходи	168	1	218	2	125	1	193	5	154	4	**-39**	**1**
Външни услуги	1 202	9	1 199	9	1 275	8	324	9	370	10	**46**	**-1**
Амортизации	362	3	382	3	486	3	116	3	112	3	**-4**	**0**
Други разходи	578	4	127	1	123	1	65	2	29	1	**-36**	**1**
В. Финансови разходи	35	0	27	0	26	0	8	0	6	0	**-2**	**0**
Г. Разходи за данъци от печалба	30	0	61	0	-4	0					**0**	**0**
Финансов резултат печалба/загуба	**250**		**5**		**7**		**13**		**7**		**-6**	**0**
Задължения към доставчици	131		150		276		100		527		**427**	**0**
В т.ч. Просрочени задължения	0		0		0		0		0		**0**	**0**
Парични наличности и еквиваленти към 30/31-то число	2 483		1 199		846		937		1 360		**423**	**0**
Изменения на парични наличности спрямо началото на годината	**увеличение 1090**		**намаление 1284**		**намаление 353**		**намаление 262**		**увеличение 423**		**намаление 236**	
Налични материални запаси	311		427		381		430		310		**-120**	
Краткосрочни вземания от клиенти, доставчици и други	512		937		1 740		1 107		1 998		**891**	
Стойност на постъпили дълготрайни активи	202		901		368		13		166		**153**	

По отношение на приходите от обичайната дейност към 31.03.2025г е отчетен ръст от *3,7%* спрямо съответния период на 2024г.

Приходите на дружеството са увеличени със **136 хил. лв**. спрямо приходите за същия период на предходната година. Върху този показател влияние оказва дейността по клинични пътеки. В тази част на приходи увеличението е с *4%*.

В структурно отношение приходите по договор със СЗОК за КП са от първостепенно значение и са 67,36 % от общия обем на приходите.

Съществува потенциал в увеличение на приходите по договор със Столична община, което ще даде отражение в следващите тримесечия. Дружеството очаква през следващите тримесечия да изпълни договорената финансова рамка за дейности извън задължителното здравно осигуряване.

За отчетния период на 2024г дружеството отчита приходи от дарения и финансирания на обща стойност 287 хил. лв., в т.ч. за лекарствени и медицински консумативи и други в размер на 58 хил.лв. Приходите от дарения за ДМА са 9 хил. лв.

През отчетното тримесечие са извършени разходи по икономически елементи в размер на **3795** хил.лв. при **3651** хил. лв. за същия период на 2024г. За отчетния период увеличението на разходите за обичайната дейност е 144 хил. лв. В относително изражение е отчетено увеличението основно в частта на разходите за медикаменти, шевен и превързочен консуматви, лабораторни реактиви, медицински консумативи, дезинфектанти, хигиенни материали и медицински газове.

Разходите за възнаграждения са намалени с 16 хил. лв. Разходите за социални осигурителни плащания са намалени с 29 хил. лв. Общият размер на разходите за персонал е **2 571** хил. лв. в т.ч. по трудови правоотношения **2 137** хил. лв., по граждански договори – **18** хил. лв. и договори за управление – **86** хил. лв. От разходите за персонал разходите за социални плащания е **357** хил. лв., в т.ч**. 306** хил.лв. за осигуровки на персовала и **51** хил.лв. за ваучери за храна.

Разходите за персонал, включващи ФРЗ и осигурителните плащания заемат дял от 68% от разходите и 67% от реализираните приходи. Плащани са допълнителни средства за социални плащания под формата на веучери за храна в размер на 80 лева месечно на едно лице. През периода не са актуализирани основните трудови възнаграждения на персонала.

Материалните разходите за обичайната дейност на дружеството са 593 хил. лв. и са увеличени с 63 хил. лв. спрямо същия период на 2024г. Увеличени са разходите за медикаменти, шевен и превързочен консуматви, лабораторни реактиви, медицински консумативи, дезинфектанти, хигиенни материали и медицински газове. Разходите за други материали са намалени с 39 хил. лв. Извършени разходи за лежащоболни и за пациенти с неготови хистологии към 31.03.2025г. са в разме на 120 хил.лв. Основно завишението

е в разходите за лабораторни консумативи, което се дължи на по-малкия обем дейности, увеличеното на цените и остарялата апаратура.

Разходите за външни услуги са 370 хил. лв. и са увеличени спрямо същия период на 2024г. с 46 хил. лв. Увеличени са разходите за отопление, вода и електроенергия с 13 хил.лв или с 18,38%.

Дружеството няма направени разходи за реклама.

Дружеството няма направени разходи за прдтавителни цели.

Наличните парични средства в края на периода са **1 360** хил. лв. Изменението на паричните средства е в увеличение с 423 х. лв. спрямо края на 2024година. Паричният ресурс осигурява покриването на текущи плащания към доставчици в периода на отложено плащане до 60 дни съгласно договорите за доставки и регулярното плащане за заплати до 10 число на следващия месец.

Дружеството няма несъбираеми или трудно събираеми вземания. Вземанията от клиенти и доставчици към 31.03.2025г са 1 852 хил. лв. и включват вземания от:

- СЗОК за изработена дейност през м.март 821 хил.лв.
- СЗОК за надлимитна дейност към 31.03.2025 946 хил.лв.
- Столична община за дейност м.март 50 хил.лв.
- Други клиенти 35хил.лв.

Съдебните и други вземания са 146 х.лв.

Текущите краткосрочни задължения към края на отчетния период на първо тримесечие на 2025г. са **1 545** хил. лв., от тях към доставчици 527 хил. лв., в т.ч. гаранции по договори с доставчици **92** хил. лв.

Другите задължения са **1 018** хил. лв. и представляват задължения: към персонала по текущи заплати за месец март 2025г - **603** хил. лв., данъчни задължения свързани с възнаграждения на персонала за март 2024г., ДДС и задължения за местни данъци и такси в общ размер на **138** хил. лв., задължения към осигурителни предприятия **267** хил. лв.

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 2025г е 7 хил.лв., при отчетена печалба от 13 хил.лв. за съответния период на на 2024г.

В условията на влошени демографски показатели, увеличаваща се 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 година успява със собствени приходи

и усилия да подържа 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. ***Съществува риск от допускане на просрочени задължения в случай, че не се заплати надлимитната дейност за 2024г. (712 хил.лв.) и за първо тримесечич на 2025 г. (233хил.лв).***

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

Повишаване на финансовите и икономически показатели би станало възможно само при увеличаване на приходите чрез увеличение на потока от пациенти по клинични пътеки и увеличение на собствените средства чрез оказване на платени медицински дейности. Значение за болницата ще имат и очакваните инвестициите 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.

Основни икономически показатели за дейността (в лв.)

Показатели	**2022г**	**2023г**	**2024г.**	**1-во трим. 2024**	**1-во трим. 2025**	**Разлика к.5-к.4**	**% +/-**
	1	**2**	**3**	**4**	**5**	**8**	**9**
Стойност на едно легло	78 385,56	78 081,20	90 180,00	21 025,93	21 124,22	98,29	0,47
Стойност на един леглоден	358,15	401,98	473,96	454,42	495,17	40,75	8,97
Стойност на един лекарстводен /вкл.медицински консуматив/	42,55	37,93	54,62	41,80	42,47	0,67	1,60
Стойност на един храноден	2,67	2,45	4,75	4,94	4,70	-0,24	-4,86
Стойност на един преминал болен	1 504,42	1 723,03	1 983,56	1 967,25	2 041,89	74,64	3,79
Стойност на разходите за персонал и осигуровки на ден	254,69	306,82	339,73	324,97	346,31	21,34	6,57
Стойност на реализираните приходи за 1 изписан болен	1 551,47	1 744,68	2 039,81	2 038,78	2 045,00	6,22	0,31

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

Разходите за леглоден са увеличени със 8,97%, средният разход за преминал болен е увеличен с 3,79% лв., спрямо същия период на предходната година.

Незначително повишени са приходите от 1 изписан болен с 6,22 лева, което представлява ръст от 0,31% повлиян предимно от приходите от КП от НЗОК и собствени приходи.

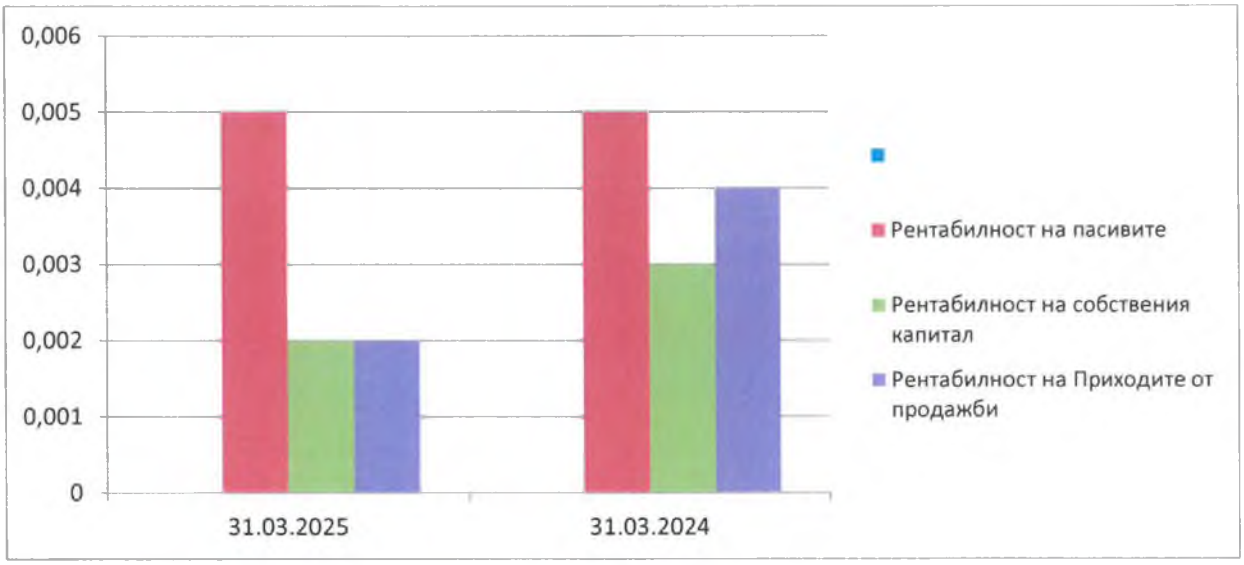
4. Ликвидност и капиталовите ресурси:

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ	31.3.2024	31.3.2024
Коефициент за обща ликвидност	2,3741	2.1778
Коефициент за бърза ликвидност	2,1735	1.7993
Коефициент за абсолютна ликвидност	0,8803	0.8248
Коефициент за незабавна ликвидност	2,1735	1,7993

Коефициентите за ликвидност дават представа за способността Болницата да изплаща текущите си задължения с краткотрайни активи.

5. Рентабилност

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	31.03.2025	31.03.2024
Рентабилност на пасивите	0,005	0,005
Рентабилност на собствения капитал	0,002	0,003
Рентабилност на Приходите от продажби	0,002	0,004

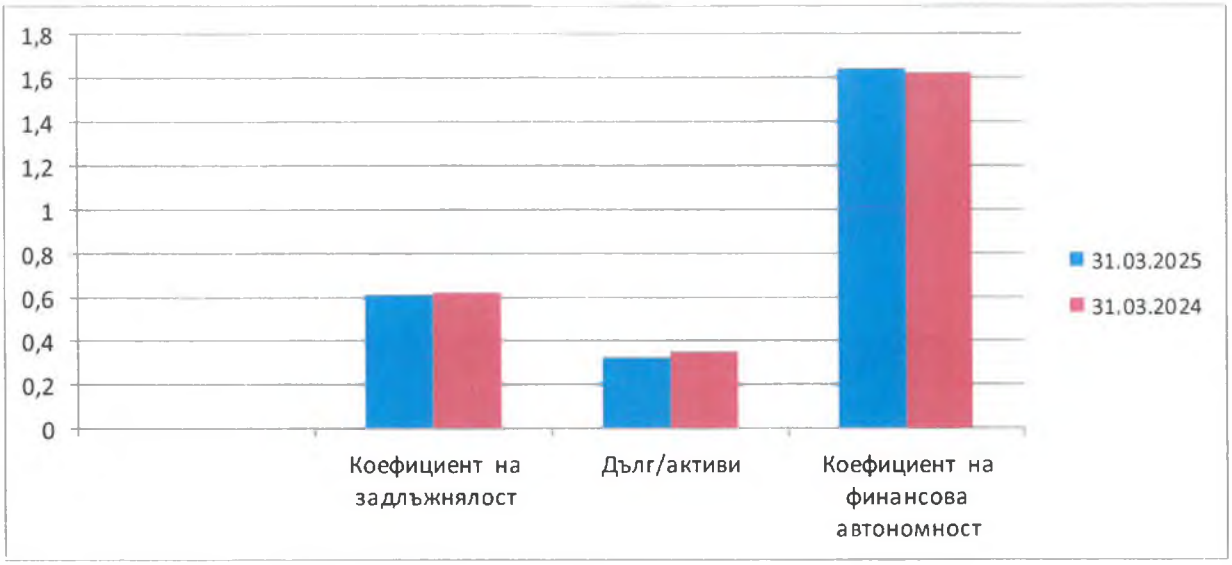


Коефициент на рентабилност на приходите или марж на печалбата (profit margin) е основно съотношение, което позволява да оценим ефективността от реализираните приходи.

6. Финансова автономност

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	31.3.2024	31.3.2024
Коефициент на задлъжнялост	0,6075	0,6168
Дълг/активи	0,3163	0,3446
Коефициент на финансова автономност	1,6461	1,6214

Коефициентите за задлъжнялост показват съотношението между собствен и привлечен капитал (задължения). По-високият коефициент на финансова автономност показва, че дружеството се финансира със собствени средства.



7. РИСКОВИ ФАКТОРИ

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

Специфични рискове свързани с дейността са :

7.1. 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 заемен 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 финасово загуба на другата страна, като не успее да изплати задължението.Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания и кредити. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск.

в. Ликвиден риск

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

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

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

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

Лихвен риск

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

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

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

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

Управление на капиталовия риск

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

***Общо оповестяване във връзка с финансовата криза* :**

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

7.2. 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 COVID-19 И КОНФЛИКТА В УКРАЙНА ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8. ВАЖНИ СЪБИТИЯ

База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с българското счетоводно законодателство за 2025., 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 .

Подържа 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, Изпълнителна агенция медицински надзор, НАП, Столична община и други/.

Извършени са проверки, както следва:

- От СЗОК –ежемесечни – относно отчетената дейност по клинични пътеки. ***За периода няма наложени санкции и няма установени пропуски в отчетността.***
- От Дирекция „Здравеопазване" при Столична община – ежемесечни проверки относно отчетена дейност по договор. ***За периода няма установени пропуски.***
- От Министерство на здравеопазването – ежемесечни проверки на отчетни данни и информация относно медицинската дейност и финансово-икономическите показатели на дружеството. ***Няма установени прокуски и нарушения.***

6.2. 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.

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

През първото тримесечие на 2025г. са проведени мероприятие основно по индивидуални обучения и участия в обучителни програми на специалистите по здравни грижи. Темите на обучителния процес са свързани главно с най-актуалните проблеми на заплахи за общественото здраве, здравния мениджмънт, хранене на детето, съвременни грижи при хироргично лечение на хемороидалната болест и други.

7. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА:

Инвестиционният план е съобразен със силно ограничените възможности за финансиране със собствени средства съобразно утвърдената финансова рамка.

Предстои изграждане на пожароизвестителна система със средства от Столична община.

През следващото тримесечие предстои закупуване на апаратура и инструментариум със средства предоставени от Столична община.

През периода е закупена нова медицинска апаратура за диагностика и лечение в Неонатологично отделение със средства от дарения:

- Неонатален респиратор Babylog 2 бр. на стойност 89 632лв.
- Електроенцефалографски апарат 1 бр. с дарение от Българската коледа
- Билирубинометър 1 бр. за 11 844лв.
- Пациентен монитор 1 бр.

Със собствени средства са закупени активи на обща стойност 13 хил.лв.:

- Бюро с надстройка за зала за презентации и обучения
- Компютърна конфигурация
- Манипулационна кушетка
- Филтър за сгъстен въздух
- Редуцир вентили за кислородна инсталация 2 бр.

Със собствени средства са извършени неотложни ремонти на стойност 10 хил.лв. и ремонти на медицинска апаратура на стойност 14 хил.лв.

8. ЕКОЛОГИЯ:

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

Има разработени програми за управление на опасни болнични отпадъци.

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

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

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

9. ПРОГРАМА ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ:

Дружеството има утвърден правилник за устройството на дейността.

Има приет Правилник по Закона за обществените поръчки.

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

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

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

Изготвя и представя отчети шестмесечни и годишнии 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.

17 Април 2025 година

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