



МБАЛ „НАЦИОНАЛНА КАРДИОЛОГИЧНА БОЛНИЦА” ЕАД

София 1309, ул. ”Коньовица” 65

Консолидиран годишен доклад за дейността на

МБАЛ „НКБ” ЕАД

за периода 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г.

Консолидираният годишен доклад за дейността на Групата включва данни за развитието, резултатите от дейността и състоянието на МБАЛ „НКБ” ЕАД (НКБ) и „МЦ СМП-НКБ” ЕООД (МЦ).

I. Анализ на финансовото състояние

1. Анализ на консолидираните нетни приходи от оперативна дейност

Консолидираният размер на нетните приходи от оперативна дейност на Групата възлиза на 36 942 хил. лева, от които 5.12 на сто или 1 892 хил. лева са реализирани от дъщерното дружество. През предходната година са реализирани 35 602 хил. лева или се отчита увеличение на приходите с 3.76 на сто.

Основната част от приходите е реализирана по договор с НЗОК – 67.92 на сто или 25 092 хил. лева (от тях МЦ – 765 хил. лева). През предходната година по договорите с НЗОК Групата генерира 83.45 на сто от консолидирания приход (през 2019 г. нетната стойност на приходите от същия източник е 29 856 хил. лева). Отчита се намаление от 4 764 хил. лв. /18.98%/.

През отчетната година в болницата по клинични пътеки са преминали на лечение 8 833 пациенти, като реализираните постъпления от извършената дейност са на стойност 18 359 хил. лева. През 2019 г. са

отчетени 13 322 случая по клинични пътеки на стойност 22 216 хил. лева-увеличение от 3 857 хил. лева (17.36 %) на прихода по клинични пътеки .

Приходите по договори с МЗ са в размер на 751 хил.лв. за 2019 г. През 2020 г. приходите са 759 хил. лева. Отчита се увеличение от 8 хил. лева или с 1.06 % , основно от промяната на цените на дейности по Наредба 3 от 5.04.2019 г.на МЗ.

Общият размер на нетните приходи от дейността на МЦ за СМП – НКБ ЕАД за 2019 г. са 2 153 хил.лв, а за 2020 г. са 1 892 хил.лв. или намаление с 271 хил.лв., което представлява намаление с 12.12 %.

В структурата на приходите най-значим дял заемат приходите от платени медицински услуги (44.23%). През 2019 г. те са 1 060 хил.лв., а през 2020 г. са 837 хил.лв.

Приходите от НЗОК на МЦ за СМП – НКБ ЕАД за 2020 г. са 765 хил.лв., което е 40.43 % от общите приходи, а през 2019 г. са били 910 хил.лв.

Платените потребителски такси на МЦ за СМП – НКБ ЕАД са намалели от 44 хил.лв. за 2019 г. на 36 хил.лв. през 2020 г., както и приходите от Здравно – осигурителни компании от 129 хил.лв. за предходната година на 93 хил.лв. през отчетната.

2. Анализ на консолидираните разходи

Извършените разходи през 2020 г. са в размер на 36 591 хил. лева (1 859 хил. лева от МЦ) спрямо 36 903 хил. лева, като за същия период на 2019 г. (2 072 хил. лева от МЦ).

Най-значим относителен дял заемат разходите за персонала, които от 18 199 хил. лева за 2019 г. се увеличават на 18 993 хил. лева за 2020 г. или с 794 хил. лева (4.36%). Основната причина за това е увеличението на минималната работна заплата за страната през 2020 г., частичното увеличение на възнагражденията с цел запазване на

висококвалифицираните специалисти и намаляване текуществото на персонала, както и допълнителните средства за борба с Ковид-19. Към 31.12.2020 г. средно списъчният брой на персонала в Групата е 780 бр. служители (31.12.2019 г. – 778 бр.).

Вложените при лечението материали и консумативи, през 2019 г. съставляват 37.33 на сто от оперативните разходи с обща стойност от 13 777 хил. лева, а през 2020 г. – 47.97 на сто с обща стойност 12 758 хил. лева. През настоящия отчетен период се наблюдава намаление от 1 019 хил. лева спрямо предходния или с 7.40 %.

През 2020 г. няма промяна в амортизационните норми на дълготрайните материални и нематериални активи. Разходите за амортизации за 2019 г. са в размер на 1 670 хил. лева, а за 2020 г. – 1 586 хил. лева.

Разходите за външни услуги за 2019 г. са в размер на 2 070 хил. лв. спрямо 2 056 хил. лева за 2020 г. - намаление с 14 хил. лева.

Другите оперативни разходи от 1 138 хил. лева са се увеличават на 1 164 хил. лева или с 2.23 на сто в сравнение с 2019 г.

3. Анализ на консолидирания финансов резултат

За периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г. Групата реализира нетна загуба от 1 324 хил. лв., докато за периода 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г. Групата отчита нетна печалба от 501 хил. лева.

Коефициентът на ефективност на разходите (приходи от оперативна дейност към оперативни разходи) за 2020 година е 1.01 (2019 г. – 0.96), коефициентът на обща ликвидност (текущи активи към текущи пасиви) е 1.32 (2019 г. – 1.17) и коефициентът на платежоспособност (собствен капитал към пасиви) е 1.38 (2019 г. - 1.69).

4. Анализ на консолидираната задължнялост

Към края на 2020 г. търговските задължения на Групата към доставчици са в размер на 3 089 хил. лева, а 2019 г. са били 2 756 хил. лева. Към 31.12.2020 г. Дружеството-майка има просрочени задължения към доставчици в размер на 1 362 хил. лв. Към датата на съставяне на финансовия отчет те са платени.

5. Изпълнение на международни проекти

Програма BG04 „Енергийна ефективност и възобновяема енергия” се финансира от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство (ФМ на ЕИП) 2009-2014 въз основа на подписан меморандум за разбирателство между Република България и Кралство Норвегия, Исландия и Княжество Лихтенщайн. Програмата обхваща две програмни области „Енергийна ефективност” (Програмна област 5) и „Възобновяема енергия” (Програмна област 6) на Европейското икономическо пространство (ЕИП) и е одобрена на 20 декември 2012 г. На 27.05.2013 г. бе подписано Програмно споразумение между Комитета на ФМ на ЕИП и Националното координационно звено (НКЗ) към Министерски съвет на Република България. На 23.08.2013 г. бе подписано Споразумение за изпълнение на Програмата между Министерството на икономиката и енергетиката и НКЗ към Министерски съвет. Програмен оператор: Министерство на икономиката, енергетиката и туризма (сега Министерство на икономиката и енергетиката, МИЕ). Програмен партньор на Донора: Дирекция за водни ресурси и енергия (НВЕ) към Министерството на петрола и енергетиката, Кралство Норвегия. Цел на Програмата: Намаляване на емисиите на парникови газове и замърсители на въздуха. Програмата е допринесла за намаляване на 35 хил. т CO₂. Средства по Програмата - 15 600 288 евро, от които 13 260 245 евро (85 %),

безвъзмездна финансова помощ (БФП), държавно съфинансиране - 2 340 043 евро (15%). Период на действие на Програмата - до 16 април 2017 г.

В средата на 2018 година стартира изпълнението на Финансовия механизъм на европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм за периода 2014 - 2021 в България. Министерствата на културата, на вътрешните работи, на образованието и на правосъдието подписаха споразумения за програмите от новия период за подкрепа чрез Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм 2014-2021 г.

С подписването на споразуменията на практика страната ни е първата държава, която поставя началото на новия програмен период за проекти, финансирани по двата механизма.

Програмите са с общ бюджет над 113,5 млн. евро и ще финансират дейности и проекти в приоритетните сектори правосъдие, вътрешни работи, култура и местно развитие, намаляване на бедността.

Финансовият механизъм на ЕИП с ресурс от 115 млн. евро ще финансира проекти за местно развитие и намаляване на бедността, енергийна ефективност и сигурност, и опазване на околна среда.

Финансирането е безвъзмездно в рамките на 85% и съфинансиране от страна на кандидата – 15%.

В линията на Програма BG04 „Енергийна ефективност и възобновяема енергия” НКБ е допустим кандидат.

Ръководството на болницата вижда реалната възможност за осъвременяване на централните климатични инсталации осигуряващи комфорта на работната среда в големите операционни блокове на клиниките по съдова хирургия и ангиология и по сърдечна хирургия. Съоръженията са от края на 90-те години и са на прага на забранителен регламент за работа по смисъла на българското и европейското

законодателства в тази област. Освен това динамиката на работа на съоръженията вече ги е довела до края на техническия им жизнен цикъл.

За момента ръководството на НКБ е в очакване на методическите указания за кандидатстване към Програмата за да подготви инвестиционния проект и да заяви инвестиционните си намерения.

Възможности за финансиране на проектни идеи на МБАЛ „НКБ” ЕАД гр. София

➤ Фонд “Условия на труд” – текущ срок на прием и в режим на „De minimis”

Фонд “Условия на труд” финансира до 30 на сто от стойността на проекти за подобряване на условията на труд, но не повече от 100 000 лв. за МСП и големи фирми. Финансират се дейности свързани с:

- реконструкция и модернизация на съществуващи обекти /ремонт на покрив, смяна на дограма, осветление, ремонт на под, саниране на сгради, климатизация, аспирация , изграждане и ремонт на санитарни възли и др./;
- внедряване на нови и модернизиране на съществуващи технологии и/или съоръжения;
- изграждане или усъвършенстване на системата за предотвратяване на рискове на работното място;
- изграждане или усъвършенстване на системата за осигуряване качеството на труда;
- подобряване на санитарно- хигиенните условия;
- обезопасяване на машини и съоръжения;
- други проекти, свързани с подобряване условията на труд;

➤ **Норвежкия финансов механизъм 2014-2021 - очаква се през 2021 година да обявят приоритетите и датите на прием и размера на безвъзмездната финансова помощ**

- Проекти в областта на „Проучване и изследване“
- Проекти в областта на „Европейски предизвикателства“
- Проекти в областта на „Енергийна ефективност и енергийна сигурност“

Интензитета на безвъзмездната финансова помощ е 100% и е в режим на „De minimis“.

По Регламент 1407/2013 до 200 000 евро и Регламент 360/2012 за проекти от общ икономически интерес до 500 000 евро.

➤ **Финансов инструмент „JESSICA“ – осигурява нисколихвен кредит със срок за връщане до 2035 г.**

JESSICA предоставя възможност за съвместни инвестиции на публичния и частния сектор в проекти за градско развитие в 7-те най-големи града в България - София, Пловдив, Варна, Бургас, Русе, Стара Загора и Плевен. Финансирането на проектите се осъществява чрез т.нар. фондове за градско развитие, които са два – един за София и един за останалите градове.

➤ **Оперативна програма „Иновации и конкурентоспособност“**

➤ **Програма Хоризонт 2020**

- **Научно изследователски проекти-** МБАЛ „НКБ“ ЕАД може да се включи като партньор в дейности за споделяне на добри практики за дадени заболявания, да събира и предоставя статистически данни, да участва в кръгли маси и др. Може да закупи медицинска апаратура до 20% от стойността на възнагражденията на участниците в програмата от страна на болницата.

- **Бръз достъп до иновации -** МБАЛ „НКБ“ ЕАД може да участва като Водеща организация.

По програмната схема може да се закупи медицинска апаратура, чрез която да се извършват иновативните услуги. Проектът трябва да бъде реализиран, посредством партньорство от минимум 3 организации и

максимум 5. Само проектни предложения от държавите-членки на ЕС или страни, асоциирани към Хоризонт 2020 са допустими. Партньорите по проектното предложение трябва да са независими един от друг.

Трябва да бъдат изпълнени най-малко едно от следните минимални условия:

- Най-малко 60% от общия бюджет на предложението трябва да бъде разпределена за партньор консорциум (и) от промишлеността;

- Допустими партньори по програмна схема "Бърз достъп до иновации" трябва да са регистрирани в държава - членка на ЕС или в страни, асоциирани към Хоризонт 2020, като: Исландия, Норвегия, Албания, Босна и Херцеговина, Македония, Черна гора, Сърбия, Турция, Израел, Молдова, Швейцария, Фарьорски острови, Украйна, Тунис, Грузия, с производство на територията на държава - членка на ЕС или на територията на асоциираните към програмата страни.

Максимален размер на финансовата помощ – 3 000 000 евро.

Размер на безвъзмездната помощ – 70% /25% непреки разходи от общо допустимите/.

Във връзка с развитието на епидемичната обстановка в света, ЕС и в частност в РБългария някои от горните данни остават динамични. Ръководството на болницата вижда реалната възможност за привличане на финансови средства с които МБАЛ – НКБ да може да покрие част от разходите по сградно, инфраструктурно и медицинско обезпечение на дейността си като здравно заведение.

За 2020 година фокусът на ръководството на НКБ беше в посока на балансиране на медицинската дейност в новите условия.

6. Основни рискове, пред които е изправена Групата

Сериозен риск, пред който е изправена болницата е този, свързан с въведените прогнозни стойности от страна на Националната

здравноосигурителна каса и определените по ниски размери на задължителни месечни и годишни стойности за клинични пътеки и процедури по интензивно лечение.

Недофинансирането на болничната медицинска помощ в НРД, както и на дейностите субсидирани съгласно Наредба № 3 от 5.04.2019 г. на Министерство на здравеопазването и растящите цени на медицинските консумативи и медикаментите, услугите и разходите за труд крие риск от невъзможност за компенсиране на разходите с приходи.

II. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен Консолидирания годишниен финансов отчет

След датата, на която е съставен Консолидирания годишен финансов отчет, не са настъпили значими събития, които да променат в значителна степен резултатите от функционирането на болницата.

III. Вероятно бъдещо развитие

Бъдещото развитие на Групата през следващата година ще бъде насочено изцяло към оказване на качествени медицински услуги на пациентите, осигуряване на равен достъп за болните от столицата и от други райони на страната, повишаване на ефективността на функционирането на Групата и подобряване на финансовото и състояние. По-доброто сътрудничество между лечебните заведения с оглед затваряне на лечебния цикъл от извънболничната към болничната помощ и обратно с цел подобряване качеството на живот на пациентите на НКБ и МЦ е приоритет за бъдещото развитие на Групата.

За реализирането на поставената цел усилията ще се насочат в следните направления:

- Продължаване на политиката на НКБ по замяна на физически и морално остарялото оборудване с нова, специализирана и високоефективна

техника. Към настоящия момент една част от медицинското оборудване е остаряло и физически изхабено. Това налага чести и продължителни ремонти, свързани със закупуване и подмяна на резервни части, което оскъпява допълнително лечението на пациентите. Закупуването на нова техника и оборудване ще позволи да се повиши ефективността на лечебния процес.

- Намаляване на престоя на болните по клинични пътеки до определения от НЗОК минимум в случаите на медицинска целесъобразност, без да се нарушава качеството на лечебния процес.

- Полагане на усилия за намаляване на административните разходи.

- Разширяване на дейността на МЦ извън договора с НЗОК, в т.ч. по профилактика, по договори с ДЗОФ и др.

Реализацията на посочените мерки ще доведе до по-ефективно функциониране на Групата на пазара на здравни услуги в страната в отговор на растящата конкуренция в сектора и потребностите на пациентите.

IV. Действия в областта на научно-изследователската и развойната дейност в Групата

Провеждането на непрекъснато следдипломно обучение в съответствие с Европейските изисквания е в основата на научно-преподавателската дейност на болницата.

Научно-преподавателската работа в НКБ е продължение на 60-годишна традиция, създала школа за развитие и обучение на специалисти в областта на кардиологията, ангиологията, детската кардиология, съдовата и сърдечна хирургия. В НКБ има 52 научно-преподавателски кадри. Академичният състав е представен от 18 хабилитирани лица (12 професори и 6 доценти), 34 асистенти (8 гл. асистента и 26 асистенти), 35 – с научна

степен “Доктор” и 1 - “Доктор на медицинските науки”. Големият брой амбулаторни и стационарни пациенти със сърдечно-съдова патология, широкия спектър лабораторни и инструментални изследвания и специфични оперативни интервенции, които се извършват в МБАЛ „НКБ” ЕАД, както и ремонтираните учебни зали, създават отлични условия за обучение на студенти, специализанти и докторанти.

V. Информация изискуема по силата на Търговския закон

Акционерният капитал на дружеството е в размер на 23 055 320 лева. Той е разпределен в 2 305 532 броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една и е собственост на Министерство на здравеопазването. За посочения период НКБ няма прехвърлени собствени акции.

През 2020 година състава на Съвета на директорите на Дружеството се състои от следните членове:

Надежда Николова Гаврилова

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-482 и във връзка с протокол № РД-16-479/23.12.2019 г. и решение на Съвета на директорите – избрана за председател, считано от 23.12.2019 г.

Росен Ванев Петков

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-482 и във връзка с протокол № РД-16-479/23.12.2019 г. и решение на Съвета на директорите – избран за изпълнителен директор от 23.12.2019 г.

Стеля Цветанова Здравкова- Нинова

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-482 и във връзка с протокол № РД-16-479/23.12.2019 г.

Възнагражденията, включително осигуровките и социалните придобивки начислени и получени общо през годината от членовете на съвета на директорите на НКБ възлизат на 165 хил. лева.

Членовете на съвета на директорите са дали гаранции за своето управление по смисъла на чл. 240, ал. 1 от ТЗ в полза на МБАЛ „НКБ“ ЕАД.

Членовете на съвета на директорите не притежават, не са придобивали или прехвърляли акции на дружеството през 2020 г. Членовете на съвета на директорите не участват в съвета на друго търговско дружество, като неограничено отговорни съдружници, не притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество и не участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

През периода няма сключване или изпълнение на съществени договори, които не са във връзка с обичайната дейност на Дружеството.

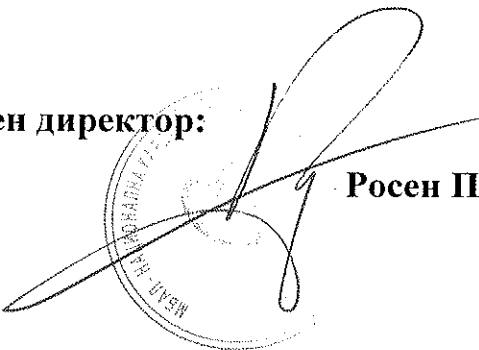
VI. Наличие на клонове на Групата

Групата не разполага със собствени клонове.

VII. Използвани от Групата финансови инструменти

Групата не използва специфични финансови инструменти.

Изпълнителен директор:

 **Росен Петков**