



МБАЛ „НАЦИОНАЛНА КАРДИОЛОГИЧНА БОЛНИЦА” ЕАД

София 1309, ул. ”Коньовица” 65

Консолидиран годишен доклад за дейността на

МБАЛ „НКБ” ЕАД

за периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022 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 38 616 хил. лева, от които 7.57 на сто или 2 925 хил. лева са реализирани от дъщерното дружество. През предходната година са реализирани 43 819 хил. лева или се отчита намаление на приходите с 11.87 на сто.

Основната част от приходите е реализирана по договор с НЗОК – 69.07 на сто или 26 672 хил. лева (от тях МЦ – 1 320 хил. лева). През предходната година по договорите с НЗОК Групата генерира 50.08 на сто от консолидирания приход (през 2021 г. нетната стойност на приходите от същия източник е 21 948 хил. лева). Отчита се увеличение от 4 724 хил. лв. (21.52%).

През отчетната година в болницата по клинични пътеки са преминали на лечение 7 553 пациенти, като реализираните постъпления от извършената дейност са на стойност 18 696 хил. лева. През 2021 г. са

отчетени 6 950 случая по клинични пътеки на стойност 15 178 хил. лева-увеличение от 3 518 хил. лева (23.18 %) на прихода по клинични пътеки .

Приходите по договори с МЗ са в размер на 885 хил. лв. за 2022 г. През 2021 г. приходите са 742 хил. лева. Отчита се увеличение от 143 хил. лева или 19.27 % .

Общият размер на нетните приходи от дейността на МЦ за СМП – НКБ ЕАД за 2022 г. са 2 925 хил.лв, а за 2021 г. са 2 341 хил. лв. или увеличение с 584 хил. лв., което представлява 24.95 %.

В структурата на приходите на МЦ за СМП –НКБ ЕАД най-значим дял заемат приходите от платени медицински услуги за 2022 г. в размер на 1 439 хил. лв. (49.20%). През 2021 г. те са 1 156 хил. лв.

Приходите от НЗОК на МЦ за СМП – НКБ ЕАД за 2022 г. са 1 320 хил. лв., което е 45.13 % от общите приходи, а през 2021 г. са били 947 хил. лв.

Платените потребителски такси на МЦ за СМП – НКБ ЕАД са в размер на 43 хил. лв. за 2022 г., през 2021 г. са били 41 хил. лв. Приходите от Здравно – осигурителни компании за 2022 г. са в размер на 111 хил. лв., като за предходната 2021 г. са били 134 хил. лв.

2. Анализ на консолидираните разходи

Извършените разходи през 2022 г. са в размер на 43 075 хил. лева (2 812 хил. лева от МЦ) спрямо 43 980 хил. лева за същия период на 2021 г. (2 222 хил. лева от МЦ).

Най-значим относителен дял заемат разходите за персонала, като за 2022 г. са 23 967 хил. лева и 25 108 хил. лева за 2021 г. или намаление с 1 141 хил. лева (4.76%). Основната причина за това е отпадането на добавките свързани с Covid 19. От 1 август се извърши привеждането на работните заплати в дружеството-майка в съответствие с размерите на основните трудови възнаграждения по категории персонал съобразно

колективния трудов договор в отрасъл „Здравеопазване“ (КТД 2022). Към 31.12.2022 г. средно списъчният брой на персонала в Групата е 698 бр. служители (31.12.2021 г. – 743 бр.).

Вложените при лечението материали и консумативи, през 2022 г. съставляват 31.90 на сто от оперативните разходи с обща стойност от 13 736 хил. лева, а през 2021 г. – 31.66 на сто с обща стойност 13 920 хил. лева. През настоящия отчетен период се наблюдава намаление от 184 хил. лева спрямо предходния или с 1.34 %.

През 2022 г. няма промяна в амортизационните норми на дълготрайните материални и нематериални активи. Разходите за амортизации за 2022 г. са в размер на 1 736 хил. лева, а за 2021 г. – 1 652 хил. лева.

Разходите за външни услуги за 2022 г. са в размер на 2 165 хил. лв. спрямо 2 102 хил. лева за 2021 г. – увеличение с 63 хил. лева.

Другите оперативни разходи за 2022 г са в размер на 1 373 хил. лева , за 2021 г са в размер на 1 162 хил.лв и са се увеличили в сравнение с предходната година с 211 хил. лв. или с 18.16%.

3. Анализ на консолидирания финансов резултат

За периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022 г. Групата реализира нетна загуба от 4 442 хил. лв., докато за периода 01.01.2021 г. – 31.12.2021 г. Групата отчита нетна печалба от 89 хил. лева.

Коефициентът на ефективност на разходите (приходи от оперативна дейност към оперативни разходи) за 2022 година е 0.90 (2021 г. – 1.00), коефициентът на обща ликвидност (текущи активи към текущи пасиви) е 0.85 (2021 г. – 1.36) и коефициентът на платежоспособност (собствен капитал към пасиви) е 0.67 (2021 г. - 1.57).

4. Анализ на консолидираната задлъжнялост

Към края на 2022 г. търговските задължения на Групата към доставчици са в размер на 6 172 хил. лева, а за 2021 г. са били 2 581 хил. лева.

Към 31.12.2022 г. Дружеството-майка има просрочени задължения към доставчици в размер на 2 314 хил. лв. Към датата на изготвяне на консолидирания финансов отчет 1 239 хил. лв. от просрочените задължения към доставчиците са платени.

5. Изпълнение на проекти по Европейски програми

Ръководството на болницата вижда реалната възможност за развитието на два големи инвестиционни проекта, а именно:

- 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.

- Осъвременяване/реконструкция на абонатните станции на НКБ с включване на възобновяеми енергийни източници. Абонатните станции като технологични съоръжения са въведени в експлоатация 2003 година. НКБ е голям потребител на битова гореща вода /БГВ/. При изпълнението на един такъв проект с надграждане на абонатните станции със соларни системи ще се постигнат реални икономии в посока бюджет отопление и БГВ.

Програмата, която е отворена и МБАЛ – НКБ е допустим кандидат и има реални възможности за реализацията на горните инвестиционни намерения е BG04 „Енергийна ефективност и възобновяема енергия”. Тя 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). По схемата са допустими дружества, които са собственици на общински и държавни сгради със социална насоченост /лечебни заведения, домове за възрастни хора, домове за деца и др./

Нарушаването на обичайната икономическа дейност в Европейския съюз и в РБългария резултат на COVID-19 сериозно забави развитието на финансовия механизъм. Това е една от причините за момента ръководството на НКБ да не подготвя документация за инвестиционното намерение. Очакваните методическите указания за кандидатстване към Програмата все още не са общодостъпни за да бъде подготви инвестиционния проект и МБАЛ – НКБ да заложи инвестиционните си намерения в инвестиционната програма на дружеството.

6. Основни рискове, пред които е изправена Групата

Световната пандемия Covid-19 е истинско предизвикателство за лечебните заведения в България и неимоверно дава отражение върху цялостната дейност и приходите им.

След обявеното на 13 март 2020 г. извънредно положение се въведоха редица мерки, целящи ограничаване на разпространението на инфекцията и навременна грижа и защита на пациентите.

Ограниченията засегнаха всички лечебни заведения. Дейността на Групата претърпя драстичен спад, като се ограничи плановия прием и консултации, което от своя страна намали в значителна степен приходите в болничната структура. Ситуацията изправи всички ни пред редица

финансови предизвикателства. Намаленият пациентопоток и в същото време повишаване разходите за дежурства на персонала, предпазни средства, създаване на нови интензивни звена и закупуване на апаратура, които гарантират качествена медицинска услуга, значително затрудни процеса на работа.

Не е тайна, че приходите във всички лечебни заведения бяха намалени по време на извънредните мерки. Въпреки ангажимента на МЗ да компенсира, като изплати голям процент дейност на база предходен период, разходите ежемесечно нарастваха наред с допълнително въведени изисквания, като PCR тестване на пациенти при прием в болницата за лечение и закупуване на предпазни средства за предпазване на персонала.

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 дейности субсидирани по Наредба 3 от 5.04.2019 г. на МЗ и растящите цени на медицинските изделия, консумативи и медикаменти, услугите и разходите за труд крие риск от невъзможност за компенсиране на разходите с приходи.

Конкуренцията с непрекъснатото увеличение на броя на частните лечебни заведения, поставя пред още по-голямо предизвикателство дейността на Групата.

В резултат на руската инвазия в Украйна, започнала в края на месец февруари 2022 г. и последвалите икономически санкции спрямо Русия, настъпиха сътресения на световните пазари. Несигурността и проблемите в доставката на енергийни продукти, промишлени суровини и хранителни стоки доведоха до покачване на цените и затруднения в определени бизнеси.

Цените на автомобилните горива достигнаха рекордни нива. Към датата на съставяне на отчета не е възможно да се направи надеждна прогноза за бъдещото развитие на конфликта и неговото въздействие върху световната и националната икономика и финансовото състояние на Групата.

Ръководството ще продължи да следи ситуацията и ще се стреми да реагира адекватно.

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

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на Консолидирания финансов отчет и датата на одобрението му, които да променят в значителна степен резултатите от функционирането на Групата.

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 58 научно-преподавателски кадри. Академичният състав е представен от 20 хабилитирани лица (11 професори и 9 доценти), 30 асистенти (7 гл. асистента и 23 асистенти), 31 – с научна

степен “Доктор” и 2 - “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 25 034 770 лева. Той е разпределен в 2 503 477 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 2022 година състава на Съвета на директорите на Дружеството се състои от следните членове:

До 08.09.2022 г.

Председател:

Валентин Стефанов Говедарски

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-288 и във връзка с протокол № РД-16-287 от 15.04.2021 г. и решение на Съвета на директорите – избран за член, считано от 19.04.2021 г.

Членове:

Росен Ванев Петков

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-288 и във връзка с протокол № РД-16-287 от 15.04.2021 г. и решение на Съвета на директорите – избран за изпълнителен директор и член, считано от 19.04.2021 г.

Стефа Цветанова Здравкова- Нинова

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-288 и във връзка с протокол № РД-16-287 от 15.04.2021 г. и решение на Съвета на директорите – избран за член, считано от 19.04.2021 г.

До 27.10.2022 г.

Членове:

Росен Ванев Петков

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-288 и във връзка с протокол № РД-16-287 от 15.04.2021 г. и решение на Съвета на директорите – избран за изпълнителен директор и член, считано от 19.04.2021 г.

Стефа Цветанова Здравкова- Нинова

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-288 и във връзка с протокол № РД-16-287 от 15.04.2021 г. и решение на Съвета на директорите – избран за член, считано от 19.04.2021 г.

От 27.10.2022 г.

Председател:

Дияна Иванова Пантеева

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-263 от 27.10.2022 г. и избрана за председател с решение на Съвета на директорите вписано в протокол № 40 от 04.11.2022 г. на Съвета на директорите.

Членове:

Росен Ванев Петков

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-288 и във връзка с протокол № РД-16-287 от 15.04.2021 г. и решение на Съвета на директорите – избран за изпълнителен директор и член, считано от 19.04.2021 г.

Стела Цветанова Здравкова- Нинова

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-288 и във връзка с протокол № РД-16-287 от 15.04.2021 г. и решение на Съвета на директорите – избран за член, считано от 19.04.2021 г.

Възнагражденията, включително осигуровките и социалните придобивки начислени и получени общо през годината от членовете на съвета на директорите на НКБ възлизат на 144 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 2022 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