„СБАЛПФЗ - СТАРА ЗАГОРА" ЕООД
град Стара Загора - 6003, ул. „Армейска" № 11, тел.: 042 / 64 – 81 – 80
e-mail: odpfzs_sz@abv.bg

ГОДИШЕН ДОКЛАД

за дейността на „СБАЛПФЗ – Стара Загора" ЕООД през 2022г.

I. Обща информация за дружеството:

„СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ ЗА ПНЕВМОФТИЗИАТРИЧНИ ЗАБОЛЯВАНИЯ – Стара Загора" ЕООД, град Стара Загора е създадено като търговско дружество с решение № 4272 от 08.11.2000г. на Старозагорски окръжен съд по фирмено дело № 1977 / 2000г. под името „ОБЛАСТЕН ДИСПАНСЕР ЗА ПНЕВМОФТИЗИАТРИЧНИ ЗАБОЛЯВАНИЯ СЪС СТАЦИОНАР – СТАРА ЗАГОРА". Дружеството е юридическо лице, което съгласно Търговския закон има статут на Еднолично дружество с ограничена отговорност / ЕООД / с едноличен собственик на капитала Община – Стара Загора. Същото е вписано в регистъра на Старозагорски окръжен съд с капитал 122 000 лева / Сто двадесет две хиляди лева /, разпределен в 12 200 броя дялове със стойност 10 / десет / лева всеки един от тях с едноличен собственик на капитала Община – Стара Загора. В началото на отчетната 2021 година Община Стара Загора, като едноличен собственик си увеличи капитала с 50 000 лева, разпределен в 5 000 броя дялове със стойност 10 / десет / лева всеки един от тях.

„СБАЛПФЗ – Стара Загора" ЕООД е регистрирано в ТД на НАП – Пловдив, офис Стара Загора с ЕИК 000812172, със седалище и адрес на управление град Стара Загора – 6003, ул. „Армейска" № 11.

От 18.05.2020г. дружеството се управлява и представлява от Д – р Камелия Хараланова Харачерова в изпълнение на Решение № 326, т. 3 на ОС – Стара Загора, съгласно протокол № 10 от заседанието му, проведено на 12.05.2020г. След проведен конкурс от 18.08.2020г. е подписан договор за възлагане на управление на общинско дружество със срок на действие три години.

Сградният фонд, предоставен на „СБАЛПФЗ – Стара Загора" ЕООД за осъществяване на дейността му е със застроена площ от 873 кв.м и разгъната – 2 502 кв.м. Видът на застрояването е монолитно - блокова система.

В капитала на лечебното заведение са записани следните недвижими имоти: 2 броя масивни стомано - бетонни сгради.

Болничните стаи са 17 броя разпределени по следния начин: 11 броя в пневмологично отделение с разкрити 32 броя легла, 6 броя във фтизиатрично отделение с разкрити 18 броя легла.

Отоплението на сградата на „СБАЛПФЗ – Стара Загора" ЕООД за отоплителен сезон 2022г./2023г. се осъществява по сключен договор с „КОЦ – Стара Загора" ЕООД за доставка на топлинна енергия. Доставката на електрическа енергия е по сключен договор с Дружество, регистрирано на пазара на балансираща

енергия. Водоснабдяването е безрежимно. Прането на болнично бельо и доставката на храна за болните се осъществява на базата на сключени договори.

II. Преглед на дейността на дружеството:

С разрешение за осъществяване на лечебна дейност № СБ – 94 / 27.04.2016г. дружеството извършва следните дейности:

- активно издирване, диагностициране, лечение и периодично наблюдение на болни от туберкулоза и хронични неспецифични белодробни заболявания.

През периода от 01.01.2022г. до 31.12.2022г. през Отделението по Пулмология и Фтизиатрия са преминали общо 1 134 / Хиляда сто тридесет четири / болни за което са проведени 7 541 леглодни. От тях 19 болни са с туберкулоза с проведени 943 леглодни. През 2022г. са преминали 153 болни с COVID – 19 инфекция за които са проведени 1 233 леглодни. В началото на годината под наблюдение с активна туберкулоза са общо 75 болни, от тях възрастни – 71 и деца до 17 години – 4. Новооткритите болни през 2022г. са общо 31, възрастни – 29 и деца до 17 години – 2. В края на годината остават под наблюдение 73 болни, възрастни – 69 и деца – 4.

В отделението са извършени следните изследвания и терапии:

- *ЕКГ – 1 205 броя;*
- *ФИД – 1 521 броя;*
- *Инхалационна терапия – 1 358 броя.*

В Консултативно – диагностичен блок за 2022г. са извършени:

- прегледи – 2 593 броя, в това число 55 броя на деца до 17 години и 444 броя профилактични прегледи;

- клинико - лабораторни изследвания – 25 570 броя, от които 18 604 броя в стационара и 6 966 броя в амбулаторията;

- микробиологични изследвания – 3 027 броя, от които 1 987 броя в стационара и 1 040 броя в амбулаторията. Направени са 1 518 броя бързи антигенти теста и 38 броя теста за СПИН.

- рентгенови изследвания – 1 985 броя.

През 2022 година „СБАЛПФЗ – Стара Загора" ЕООД е осъществявало своите дейности, диагностична и лечебна, на базата на сключени договори и допълнителни споразумения с НЗОК за оказване на болнична помощ по клинични пътеки и амбулаторни процедури. Към 31.12.2022г. Лечебното заведение работи по 4 / четири / броя клинични пътеки. Броя на преминалите пациенти през 2022г. спрямо преминалите пациенти през 2021г. е увеличен. Дружеството всяка година сключва договор с МЗ за медицински дейности, осъществявани от лечебното заведение в съответствие с Разрешението за осъществяване на лечебна дейност, субсидирани от Министерството, а именно:

За лечение на болни с активна туберкулоза:

1.1. за амбулаторно проследяване / диспансеризация / на контактни на пациенти с туберкулоза лица, лица с латентна туберкулозна инфекция и суспектни за туберкулоза лица, съгласно утвърдени от министъра на здравеопазването методични указания за насочване, диагностика, проследяване и лечение на лицата с латентна туберкулозна инфекция – второ ниво на компетентност;

1.2. активно лечение на пациенти с туберкулоза, съгласно утвърдени от министъра на здравеопазването методични указания за диагностика и лечение на туберкулозата и резистентната туберкулоза - второ ниво на компетентност;

1.3. амбулаторно проследяване на пациенти с туберкулоза, съгласно Наредба № 8 от 2016г. за профилактичните прегледи и диспансеризацията – второ ниво на компетентност.

III. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността:

В резултат на извършената лечебна дейност по сключените договори и допълнителни споразумения са реализирани приходи с общ размер от 1 869хил. лв. Получените приходи по източници за отчетната 2022г. и предходната 2021г. са посочени в таблица:

Приходи	2022г. / хил. лв.	2021г. / хил. лв.
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**1 281**	**1 077**
1.1. Приходи по договор с РЗОК	1 188	978
1.2. От потребителски такси	15	19
1.3. Медицински услуги от граждани	54	52
1.4. Медицински услуги по договор	10	9
1.5. Подобрени битови условия	5	4
1.6. Платени КП	9	12
1.7. Други приходи	-	3
2. Приходи от финансиране, в т.ч.:	**484**	**862**
2.1. Дарения на медикаменти, консумативи и други	29	20
2.2. Субсидия от МЗ	119	90
2.3. Дарения от други източници	54	65
2.4. Финансиране от местния бюджет	-	3
2.5. Финансиране за бъдещи периоди	-	-
2.6. Финансиране за ДА	21	16
2.7.Финансиране от МЗ кислород	21	40
2.8. Финансиране от РЗОК за лечение на пациенти, представляващи потвърден случай на COVID – 19	177	501
2.9.Финансиране от РЗОК за допълнителни трудови възнаграждения за категории лица по чл. 5, ал. 1 от ЗБНЗОК	49	125
2.10. Компенсация за ел. енергия	14	2
3. Други приходи, в т.ч.:	**104**	**70**
3.1. Други приходи	-	-
3.2. Приходи от продажба на ДА	2	3
3.3. Неизползвани комп. отпуски	74	36
3.4. Отписани задължения	1	-
3.5. Приходи от наеми	6	6
3.6. Приходи от клинични изпитвания	21	25
4. Приходи за бъдещи периоди	-	
5. Приходи от лихви:	-	-
4.1. Просрочени задължения клиенти	-	-
Общо приходи:	**1 869**	**2 009**

Приходите от продажба на медицински услуги са увеличени с 204 хил. лв. спрямо предходната 2021год., дължащо се на увеличения брой преминали пациенти. Приходите от финансирането са намалели спрямо 2021г., Това намаление се дължи на спиране на финансирането за лечение на пациенти с потвърден случай на COVID – 19 и спиране на допълнителните трудови възнаграждения за медицински персонал.

Относителният дял на приходите от продажба на медицински услуги спрямо общата сума на приходите е 68,539 %.

Приходите от финансиране на дейността на лечебното заведение в общ размер от 484хил. лв. представляват 25,896 % от общите приходи за отчетната година.

Разходите, извършени за осъществяване на основната дейност на „СБАЛПФЗ – Стара Загора" ЕООД за 2022г. са 1 722 хил. лв., или с 231 хил. лв. по - малко от предходната 2021г. В общия размер на разходите най-голям си остава дялът на разходите за трудови възнаграждения – 58,13 %, за материали – 21,893 %, следвани от разходите за социални осигуровки – 10,105 %, външни услуги – 5,981 %, амортизации – 2,206 %, други разходи – 1,278 %, финансови разходи – 0,406 %.

Извършените разходи по видове за отчетната 2022г. и предходната 2021г. са посочени в таблицата:

Разходи	**2022г. / хил.лв.**	**2021г. / хил.лв.**
1. Разходи за суровини и материали, в т.ч.:	**377**	**488**
- медикаменти	98	182
- лекарства дарения	19	8
- медицински консумативи	33	39
- консумативи дарения	24	53
- течен кислород / медицински	26	43
- материали за обзавеждане	10	30
- вода, горива, енергия, топлоенергия	111	80
- храна на пациенти	42	41
-храна / купони по Наредба 11	2	-
- канцеларски материали, почистващи материали и дезинфектанти, резервни части, ГСМ	10	8
- други материали	2	4
2. Разходи за външни услуги, в т.ч.:	**103**	**92**
- текущ ремонт	43	27
- абонаментна поддръжка на медицинска и друга рентгенова апаратура, сервиз и профилактичен преглед на мед. техника и др.	16	12
- телефон, пощенски и куриерски услуги	4	3
- наеми	4	4
- медицински услуги по договори	14	17
- опасни болнични отпадъци	4	7
- одиторски услуги	-	-
- пране	4	4
- граждански договори	5	7
- такса обслужване аптека	3	1
- други външни услуги	6	10
3. Разходи за възнаграждения, в т.ч.:	**1 001**	**1 093**
- трудов договор	647	445
- договор за управление и контрол	55	42
- обезщетения	8	18
- неползван отпуск / компенсируем	101	61
-доп.възнаграждения Ковид - 19	190	527
4. Разходи за осигуровки	**174**	**188**
5. Разходи за амортизации	**38**	**34**
6. Други разходи, в т.ч.:	**22**	**16**
– МДТ	4	5

- глоби и санкции	*-*	*2*
- съдебни разноски	*-*	*-*
- разноски по изп. дела	*-*	*-*
- адвокатски хонорар	*5*	*5*
- брак на материални запаси	*-*	*-*
- социални разходи / ваучери по Наредба 7	*11*	*4*
- други разходи	*2*	
7. Финансови разходи, в т.ч.:	***7***	***2***
- разходи за лихви и неустойки към доставчици	*5*	*-*
- други финансови разходи	*2*	*2*
8. Намаление на запасите от незавършено производство	***-***	***40***
Общо разходи	***1 722***	***1 953***

Сравнителният анализ на разходите по икономически елементи през 2022г. спрямо разходите през 2021г. показва намаление общо с 231 хил. лв.

Общите разходи за външни услуги са увеличени с 11 хил.лв.

Разходите за възнаграждения са намалели с 92 хил. лв., което се дължи на спиране на допълнителните възнаграждения на персонала, извършващ пряко дейностите по наблюдение, диагностика и лечение на пациенти, представляващи потвърден случай на COVID – 19. Спрямо 2021г. разходите за осигуровки също са намалели с 14 хил. лева.

Разходите за амортизации са увеличени с 4 единици спрямо предходната отчетна година. Това се дължи на въведените нови активи. През 2022г. с финансиране от МЗ са закупени два нови апарата за Клинична лаборатория. При определяне на годишните амортизационни норми са спазени изискванията на чл. 55 от Закона за корпоративното подоходно облагане.

Другите разходи са увеличени с шест единици.

Дружеството приключва отчетната 2022г. със счетоводна печалба в размер на 148 хил. лв.

За да се осигурят по – добри условия за нормално протичане на работния процес в лечебното заведение се прилага политика за максимално прецизиране на разходите.

През 2022г. дружеството е осъществявало счетоводната си отчетност при спазване на действащото национално счетоводно и данъчно законодателство – Закон за счетоводството, Национални счетоводни стандарти, Закон за корпоративното подоходно облагане, Закон за данъците върху доходите на физическите лица, Кодекс за социално осигуряване, Кодекс на труда, Закон за местните данъци и такси, Данъчно - осигурителен процесуален кодекс и всички указания, дадени от висшестоящите органи.

Дружеството има разработена и приета счетоводна политика, индивидуален сметкоплан, данъчен и счетоводен амортизационен план и план за документооборота.

Годишния финансов отчет за 2022г. не подлежи на проверка и заверка от регистриран одитор.

Дълготрайните материални активи текущо се завеждат по цена на придобиване, образувана съгласно изискванията на СС 16 "Дълготрайни материални активи". Като дълготрайни активи / материални и нематериални / се завеждат всички придобити активи чрез закупуване и безвъзмездно придобиване, отговарящи на условията за дълготрайни и спазвайки приетия със счетоводната политика стойностен праг на същественост 700лв.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на дълготрайните активи според годините на изхабяване. Изготвени са счетоводен и данъчен амортизационни планове за 2021г. Няма промяна в метода на амортизация спрямо предходния отчетен период.

Структурата на ДМА към 31.12.2022г. е следната:

в хил. лв

Активи	***Отчетна стойност***	***Отн. дял в %***	***Набрани аморт. отчисления към 31.12.2022г.***	***Балансова стойност***	***% на амортизиране***
Земи, гори и трайни насаждения	*1*	*-*	*-*	*1*	*0*
Сгради	*209*		*142*	*67*	*68,203*
Машини, съоръжения и оборудване	*610*		*551*	*59*	*90,328*
Стопански инвентар	*145*		*143*	*2*	*98,407*
Транспортни средства	*13*		*12*	*1*	*95,166*
Други ДМА	*62*		*62*	*0*	*100*
Всичко:	***1 040***		***910***	***130***	

Закупуването на нови активи става при спазване разпоредбите на Закона за обществените поръчки / ЗОП / и Наредбата за реда за упражняване правото на собственост на Община Стара Загора върху капитала на търговските дружества.

През 2022г. МЗ стартира процес по Процедура за директно предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по приоритетна ос „Подкрепа на здравната система за справяне с кризи" на Оперативна програма „Региони в растеж". ЛЗ чрез Община Стара Загора участва в този процес и получи безвъзмездна финансова помощ по тази програма, с която се направи основен ремонт на отделението по Фтизиатрия. С финансиране от МЗ се направи ремонт на ДКБ в ЛЗ.

В дружеството са приети вътрешни документи, с които се осигурява достоверна информация за местонахождението, вътрешното движение и лицата, отговорни за използването, съхраняването и опазването на дълготрайните активи. Създаденият документален ред осигурява ефективен вътрешен контрол и своевременно и обективно провеждане на инвентаризацията им.

При отчитане на краткотрайните активи е създаден документален ред, обхващащ стопанските операции, свързани с придобиването, съхранението и влагането им в употреба. С използваните първични документи се осигурява обективна информация за нуждите на счетоводната отчетност, вътрешния контрол и разграничаването на материалната отговорност текущо и при инвентаризация. Има разработени вътрешни правила за провеждане на инвентаризация на активите и пасивите на дружеството.

Краткотрайните активи се оценяват при придобиването им по цена на придобиване, формирана съгласно СС – 2 "Отчитане на стоково - материалните запаси". При употреба краткотрайните активи се оценяват по средно притеглена цена.

Основният капитал на дружеството е в размер на 172 хил. лв.

Собственият капитал към края на отчетната година е положителна величина, - 203 хил. лв.

Към края на отчетната година "СБАЛПФЗ – Стара Загора" ЕООД приключва с 336 хил. лв. краткосрочни задължения, от които:

- към доставчици - 25 хил. лв.;
- към персонала - 177 хил. лв.;
- към осигурителни институции - 43 хил. лв.;
- данъчни задължения – 29 хил. лв.;
- задължения за МДТ към Община Стара Загора – 37 хил. лв.;
- задължения за лихви – 16 хил. лв.;
- други задължения – 9 хил. лв.

Задълженията към доставчиците представляват фактурирани медикаменти, консумативи и услуги. Задълженията към персонала обхващат възнаграждения и обезщетения на персонала за м. 12 в размер на 60 хил. лв. и 117 хил. лв. суми по натрупващи се отпуски съгласно СС 19. Задълженията към осигурителните предприятия в размер на 43 хил. лв. са осигурителни вноски върху заплатите за текущия месец и 20 хил. лв. върху сумата на неизползваните отпуски. Данъчните задължения в размер на 29 хил. лв. представляват начисления ДОД върху неизплатеното възнаграждение на персонал – 9 хил. лв. и 20 хил. лв. начисления Данък печалба.

Вземанията на дружеството в края на отчетния период са в размер от 72 хил. лв., представляващи вземане от РЗОК за извършената дейност и лечение по КП.

Началото на 2022г. дружеството започва с 230 хил. лв. парични средства, а към 31.12.2022г. завършва с 364 хил. лв. , т.е. изменението на паричната наличност е със 134хил. лв. в посока увеличение. По разплащателната сметка на Дружеството съгласно Споразумение за финансиране № 2909 от 22.12.2022г., сключено с Община Стара Загора са преведени авансово средства в размер на 250 хил. лв., съответно 230 хил. лв. за енергийна ефективност – саниране на сградата и 20 хил. лв. за довършване ремонта на ДКБ на ЛЗ.

Към 31.12.2022г. във връзка с годишното приключване, съгласно Раздел II от Глава трета от Закона за счетоводството, гл. 4 от Счетоводната политика на "СБАЛПФЗ – Стара Загора" ЕООД и утвърдените вътрешни правила са извършени инвентаризации на всички дълготрайни активи, материални запаси, парични средства, разчети и на изписаните на разход, но невложени медикаменти и консумативи. Резултатите от тях са отразени в годишния счетоводен баланс на дружеството.

Числеността на персонала към 31.12.2022г. е 38 щатни бройки от които 33 бройки на пълно работно време и 5 бройки на непълно работно време. Няма лица в отпуск по майчинство. Разпределението на персонала по категории е следното:

- висш медицински персонал / лекари / – 11;
-- в това число със специалност – 9;
- висш немедицински персонал - 1;
- медицински специалисти – 16;
-- в това число: лаборанти – 3;
- санитари – 6;
- друг персонал – 3.

Структурата на „СБАЛПФЗ – Стара Загора" ЕООД е изградена в съответствие с чл. 26б, ал. 3 на Закона за лечебните заведения и Наредба № 49 / 18.10.2010г. за основните изисквания, на които трябва да отговарят устройството, дейността и вътрешния ред на лечебните заведения за болнична помощ и домовете за медико – социални грижи на функционално – блоков принцип, както следва:

- Диагностично – консултативен блок;
- Стационарен блок;
- Административно – стопански блок.

Специфичната дейност на лечебното заведение е активното издирване на болни от туберкулоза и хронични белодробни заболявания, диагностицирането, лечението и периодичното наблюдение. На диспансерно наблюдение подлежат всички болни – регистрирани, суспектни и контактни. Болните се издирват, вземат на отчет и диспансерно се наблюдават до три години. Броят на ново регистрираните болни с активна туберкулоза през последните три години е, както следва:

- *2020г. – 34 броя, в това число 2 броя на деца до 17год.;*
- *2021г. – 33 броя, в това число 2 броя на деца до 17год.;*
- *2022г. – 31 броя, в това число 2 броя на деца до 17год.*

*„СБАЛПФЗ – Стара Загора" ЕООД извършва дейността си при спазване на нормативните актове, свързани с **екологията**. Дейностите по обезвреждане, обеззаразяване и унищожаване на биологични отпадъци, включително банки за кръв и кръвни продукти и др., с оглед предотвратяване на инфекции, се осъществяват на базата на сключен договор с лицензирана фирма.*

IV. Информация за събития, настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет:

Няма настъпили такива събития.

V. Информация за действията в областта на научноизследователската и развойна дейност:

Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

VI. Информация за придобиване на собствени акции:

Няма такива. Дружеството е 100% общинска собственост.

VII. Информация за наличие на клонове на предприятието:

Няма налични клонове.

VIII. Информация по чл. 40 от Закона за счетоводство:

Дружеството няма задължение да изготвя Декларация за корпоративно управление, тъй като не попада в изброените в 1, т. 22, букви „а", „б" и „в" от Допълнителните разпоредби / ДР / на Закона за счетоводството / ЗСч / „предприятие от обществен интерес" и съгласно 1д, ал. 2 от ДР на Закона за публичното предлагане на ценни книжа изискванията на чл. 100н, ал. 7 от същия закон не се прилагат.

IX. Информация по чл. 48 от Закона за счетоводство:

Съгласно чл. 49 от ЗСч Дружеството е изпълнило задължението за изготвяне на нефинансова декларация. В представения доклад за дейността е включена информация и анализ по чл. 48, ал. 1 и 2.

X. Бъдещо развитие на Дружеството:

Финансовото развитие на Дружеството зависи от:

- политиката на НЗОК по отношение на стойностите за заплащане на обема дейности;

- политиката на Министерството на здравеопазването по отношение на предоставените средства за медицински дейности извън обхвата на ЗЗО, съгласно Методиката за субсидиране на ЛЗ.

В краткосрочен план:

1. *Приключване ремонта на ДКБ;*
2. *Приключване ремонта на фтизиатрично отделение;*
3. *Саниране на сградата със средства, осигурени от Община Стара Загора.*

Дружеството е еднолично дружество с ограничена отговорност и капитала изцяло се притежава от Община Стара Загора.

Управител:

