



МБАЛ "КНЯГИНЯ КЛЕМЕНТИНА"

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "КНЯГИНЯ КЛЕМЕНТИНА" – СОФИЯ ЕАД
бул. "Генерал Николай Г. Столетов" 67 А

Изп. директор 02/92 68 105
Гл. счетоводител 02/92 68 103
Юрист 02/92 68 235
Регистратура 02/92 68 147

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА МБАЛ „КНЯГИНЯ КЛЕМЕНТИНА” -СОФИЯ” ЕАД ЗА 2023 г. СРАВНИТЕЛЕН АНАЛИЗ СПРЯМО 2022 г.

I. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. Съгласно „Разрешение за осъществяване на лечебна дейност” № МБ 222/02.12.2022 г. на Министерство на здравеопазването, МБАЛ „Княгиня Клементина” – София” ЕАД, ЕИК 000689061, осъществява своята дейност по 23 специалности в 14 отделения с легла, 4 отделения без легла и в 3 клинично-диагностични структури. Дейностите осъществявани в лечебното заведение са:

- 1.1. Диагностика и лечение на заболявания, когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболнична помощ;
- 1.2. Рехабилитация;
- 1.3. Присаждане на роговица, склери и амниотична мембрана;
- 1.4. Вземане и експертиза на органи (откриване, установяване на мозъчна смърт и поддържане на жизнените функции на потенциален донор с мозъчна смърт при налична на сърдечна дейност) и предоставянето им за трансплантация;
- 1.5. Вземане, съхраняване, снабдяване с кръв и кръвни съставки, трансфузионен надзор.
- 1.6. Диагностика и консултации поискани от лекар или лекар по дентална медицина от друго лечебно заведение;
- 1.7. Клинични изпитвания на лекарствени продукти и медицински изделия съгласно действащото в страната законодателство;
- 1.8. Учебна и научна дейност.

II. СТРУКТУРА

1. Структурата на лечебното заведение е регламентирана в разработения и одобрен от Съвета на директорите, и утвърден от Изпълнителния директор „Правилник за устройството, дейността и вътрешния ред” (ПУДВР).

1. Диагностично – консултативен блок:

1.1. Приемно-консултативни кабинети - 34 бр.;

2. Медико-диагностични лаборатории - 3 бр.;

3. Отделения без легла - 4 бр.;

4. Отделения с разкрити легла, от които 8 хемодиализни поста.

5. Други:

- Аптека;

- ТЕЛК - обща;

6. Административно - стопански блок.

III. ДЕЙНОСТ ЗА 2022 г.

1. ОБЩО ЗА БОЛНИЦАТА СТОЙНОСТИ И МЕДИКО-СТАТИСТИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ НА СТАЦИОНАРА

Средният брой болнични легла за периода от 01.01.2022 г. до 31.12.2022 г. вкл. е 346 плюс 8 хемодиализни поста.

- общо през лечебното заведение са преминали болни – 11 305 бр.;
- постъпили болни – 11 288 бр.;
- преминали болни по клинични пътеки НЗОК – 9416 бр.;
- отчетени случаи към СО – 1552 бр.;
- изписани болни – 11 170 бр.;
- починали – 105 бр.;
- брой леглодни – 54 154 бр.;
- среден престой на един болен – 4,79 дни;
- използваемост на болничните легла в дни – 156,51 дни;
- степен на използваемост – 42,88 %;
- оборот на едно болнично легло – 32,67;
- леталитет – 0,93;
- брой извършени диализи – общо – 4110 бр., в т. ч. хроничнохемодиализа – 3995 бр., перитонеална диализа без апарат – 0 бр., спешна диализа – 115 бр.;
- брой издадени експертни решения – 1969 бр.;
- брой рехоспитализирани болни в рамките на 365 дни – 1562 бр., в рамките на 30 дни – 169 бр.;
- извършени аутопсии – 0 бр.
- със заплащане на пациента – 5 бр.;
- с прекъснати здравноосигурителни права – 426 бр.;
- стойност на един преминал болен – 1481,37 лв.;
- стойност на един храноден – 2,17 лв.;
- стойност на един лекарствен ден – 37,57 лв.

IV. ДЕЙНОСТ ЗА 2023 г.

1. ОБЩО ЗА БОЛНИЦАТА СТОЙНОСТИ И МЕДИКО-СТАТИСТИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ НА СТАЦИОНАРА

Средният брой болнични легла за периода от 01.01.2023 г. до 31.12.2023 г. вкл. е 307 плюс 8 хемодиализни поста.

- общо през лечебното заведение са преминали болни – 12 024 бр. ;
- постъпили болни – 11 994 бр.;
- преминали болни по клинични пътеки – 10 140 бр.;
- отчетени случаи към СО – 1536 бр.;
- изписани болни – 11 897 бр.;
- починали – 104 бр.;
- брой леглодни – 56 236 бр.;
- среден престой на един болен – 4,68 дни;
- използваемост на болничните легла в дни – 183,18 дни;
- степен на използваемост – 50,19 %;
- оборот на едно болнично легло – 39,17;
- леталитет – 0,87;
- брой извършени диализи – общо – 4245 бр.,
- брой издадени експертни решения – 2144 бр.;
- брой рехоспитализирани болни в рамките на 365 дни – 2025 бр., в рамките на 30 дни – 190 бр.;

- извършени аутопсии – 2 бр.
- със заплащане на пациента – 7 бр.;
- с прекъснати здравноосигурителни права – 444 бр.;
- стойност на един преминал болен – 1480,97 лв.;
- стойност на един храноден – 2,34 лв.;
- стойност на един лекарствен ден – 49,78 лв.

Във финансов план 2023 г. е приключила с 1 205 952 лв. печалба за МБАЛ „КНЯГИНЯ КЛЕМЕНТИНА – СОФИЯ” ЕАД, преди данъци по ЗКПО.

V. ДЕЙНОСТ НА МЦ „КНЯГИНЯ КЛЕМЕНТИНА – 06” ЕООД ЗА 2023 г.

МЦ „КНЯГИНЯ КЛЕМЕНТИНА - 06” ЕООД

е регистрирано от СГС вписано в Регистъра на търговските дружества под номер 103195/том 1385, стр.143 по Ф.Д. №2706/2006 г. еднолично дружество с ограничена отговорност с фирма МЦ „КНЯГИНЯ КЛЕМЕНТИНА - 06” ЕООД, със седалище и адрес на управление гр.София, район Сердика, бул.Столетов №67А, ЕИК 175064473 и с предмет на дейност : Извършване на специализирана медицинска извънболнична помощ, включително консултации, диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни, извършване на дейности по профилактика и диспансерно наблюдение.

Дружеството е с капитал 5000,00 лв.

Организационната структура на Центъра е съобразена с изискванията на ЗЛЗ /чл. 17, ал. 1/ и Търговския закон. Обособени са четири структурни звена:

НАПРАВЛЕНИЕ	ФУНКЦИОНАЛНИ ЗВЕНА И ОТДЕЛИ
❖ <i>Диагностично консултативно направление</i>	<u>Специализирани лекарски кабинети:</u>
	✓ Кардиологичен – 1 кабинет ✓ Хематологичен - 1 кабинет ✓ Офталмологичен – 1 кабинет ✓ Неврологичен – 1 кабинет ✓ Хирургичен -1 кабинет ✓ УНГ - 1 кабинет ✓ Акушеро-гинекологичен - 1 кабинет ✓ Урологичен – 1 кабинет ✓ Гастроентерологичен – 1 кабинет ✓ Педиатричен – 1 кабинет ✓ Кабинет вътрешни болести – 1 кабинет ✓ Ревматолог – 1 кабинет ✓ Нефрологичен – 1 кабинет ✓ Ортопедичен – 1 кабинет ✓ Физиотерапия и рехабилитация -1 кабинет ✓ Ендокринологичен -1 кабинет ✓ Пулмологичен – 1 кабинет
❖ <i>Медико-диагностично направление</i>	✓ Рентгенова лаборатория ✓ Клинична лаборатория ✓ Мамографски кабинет
❖ <i>Администрация</i>	✓ Гл. счетоводител
❖ <i>Информация</i>	✓ Регистратура

Всички кабинети и рентгеновата лаборатория са съобразени с хигиенните норми и са оборудвани с необходимия инвентар, специализирана медицинска апаратура, пособия и консумативи. Има създадена специална организация за снабдяване и отчитане на медикаменти и консумативи. Всички кабинети и отделения имат ясно определени функционални задължения, като обема и вида на дейностите са ясно регламентирани с описаните функционални задължения. Всички структурни звена имат разработени седмични графици за амбулаторни прегледи. Графиците са поставени на видно място в центъра.

Координацията на дейностите се осъществява на базата на синхронизиран график. Дружеството се управлява и представлява от Управителя д-р Мариана Иванова Мичева. Контролът по спазването на седмичните графици и цялостната дейност се извършва от управителя.

Дейностите в Центъра се извършват в съответствие с Правилника за устройството, дейността и вътрешния ред и изискванията на НРД. Средният списъчен състав е 51бр.

СТРУКТУРА НА МЕДИЦИНСКИЯ ПЕРСОНАЛ ПО КАБИНЕТИ	Брой
Общо Персонал:	51
□ Висш медицински (лекари) /вкл. Управител/	33
□ Среден медицински	6
□ Помощен персонал	12

Във финансов план 2023 г. е приключила с 10 000 лв. печалба за МЦ „КНЯГИНЯ КЛЕМЕНТИНА – 06” ЕООД, преди данъци по ЗКПО.

VI. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА КОНСОЛИДИРАНИЯ БАЛАНС ЗА 2023 г. и ЗА 2022 г.

Консолидираният баланс към 31.12.2023 г. представя в синтезиран вид финансовото и имущественото състояние и съдържа информация за активите, пасивите и собствения капитал.

Дълготрайните и краткотрайни активи към 31.12.2023 г.и 2022г. в х.лв. са както следва:

АКТИВИ	2023 г.	%	2022 г.	%	отклонение %
Дълготрайни активи	7070	0,95	6438	0,93	0,02
Материални запаси	391	0,05	444	0,06	0,01
Разходи за бъдещи периоди	3	0,00	26	0,01	-0,01
Общо активи	7464		6908		

Структурата на активите отбелязва увеличение дела на дълготрайните активи и намаляване дела на краткотрайните активи .

Краткотрайни активи на групата.

Дружеството, за обслужване на основната си дейност поддържа налични материални запаси, заведени на отчетност в складове и болнична аптека. Към 31.12.2023 г. е направена инвентаризация на складовите наличности.

Материални запаси в х.лв.	2023г.	2022г.	отклонение
Доставени материални запаси, в т.ч.	2818	2290	528

- Медикаменти	1612	1339	273
- Медицински консумативи	734	657	77
- Други материали	472	294	178
От тях материали на склад в края на годината общо:	391	444	-53

ВЗЕМАНИЯ	2023г.	2022г.
Вземания от доставчици и клиенти	1642	91
Други вземания, в т.ч.		72
Общо:	1642	163

Наличните парични средства на групата към 31.12.2023 г. са 2 008 х.лв.

Собствен капитал

Основен капитал

Основният капитал е 5 636 500 лв. През 2023г. капитала на дружеството е увеличен с 374 253 акции с номинал 1 лв..

Резерви

Формираният резерв е 288х.лв.

Натрупаната загуба е в общ размер на 938 х.лв. и се е формирала по години, както следва:

Натрупана загуба	Финансов Резултат (загуба)
Резултат от предходни години	(7604)
Резултат от 2012 г.	(919)
Грешки от минали периоди,отписани вземания	(443)
Резултат от 2013 г.	(295)
Грешки от минали периоди,отписани вземания	(272)
Резултат от 2014 г.	(411)
Резултат от 2015 г.	(267)
Грешки от минали периоди,отписани вземания	(14)
Грешки от минали периоди,отписани вземания	(3)
Резултат от 2016 г.	101
Резултат от 2017 г.	91
Преоценъчен резерв	7096
Резултат от 2018 г.	311
Резултат от 2019 г.	185
Резултат от 2020 г.	336
Резултат от 2021 г.	1170
Резултат от 2022г.	597
Общо	(341)

Неразпределената печалба е в размер на 57х. лв. за МЦ Княгиня Клементина.
МБАЛ Княгиня Клементина няма неразпределена печалба от минал период.
Консолидираната счетоводната печалба за 2022 г. е в размер на 1082х. лв.
В сравнение с финансовия резултат от предходната година, печалбата е увеличена от 682х.лв. на 1084х.лв., т.е. с 400х.лв.

Нетекущи пасиви

	2023 г.	2022 г.
Финасирания	1950	1678

Текущи пасиви

Задълженията за 2023г. общо са в размер на **2427 х.лв.**

Задължения - търговски	2023 г.	2022 г.
Към доставчици и клиенти	279	705
Предоставени гаранции по ЗОП	283	212
Към персонала	761	704
Осигурителни задължения	252	226
Провизии за лихви		105
Данъчни задължения	499	886
Задължения към предприятия от група		200
Други	353	608
ОБЩО	2427	3646

В позиция други задължения **353 х. лв.** са отразени задължения, свързани с извършени разходи за 2023 г. и заплатени през 2024 г.

Задълженията към доставчици за 2023 г. са в размер на **279 х.лв.**

Задължения към доставчици и клиенти	2023 г.	2022 г.
Към доставчици	279	705
- в т.ч. за медикаменти	110	130
- медицински консумативи	10	107
- други материали, услуги и режимни	159	468

Като задължения към персонала общо **761 х.лв.** са признати начислените и неизплатени възнаграждения на персонала за м. декември 688 х.лв. и начислените суми за неизползвани отпуски за 2023 г. за 73 х.лв.

Задълженията към осигурителни предприятия за 2023 г. са **252 х.лв.**

Задължения към осигурителни предприятия	2023 г.	2022 г.
Към осигурителни предприятия	252	226
- в т.ч. социално осигуряване	190	170
- здравно осигуряване	62	56

Данъчни задължения - като данъчни задължения са признати данъците върху доходите на физическите лица, данък добавена стойност за внасяне, местни данъци и такси и корпоративен данък, на обща стойност **499 х.лв.**

Данъчни задължения	2023 г.	2022 г.
ДОД	31	32
ДДС за внасяне	9	9

Корпоративен данък	14	67
ТБО	445	778
Общо	499	886

Приходи

Анализ на динамиката на приходите от обичайна дейност - консолидиран

Показатели	2023 г.	2022 г.	Изменения
ПРИХОДИ	19884	18264	1620
По договор с НЗОК	16312	13388	2957
Платени мед.услуги	613	498	81
Потребителска такса	50	52	-2
Други приходи от мед.услуги	334	351	-16
Нетни приходи от продажби	17309	14289	3020
ОБЩО			
Други приходи в т.ч.			
Финансирани по договор с М-во на Здравеопазването	91	386	-295
От НЗОК за доплащане тр.възнаграждения(COVID-19)		1267	-1267
Столична община	1410	1318	92
Други приходи	1073	1004	69
Приходи от финансиране и др.приходи ОБЩО	2574	3975	-1401
Финансови приходи	1		1

Най-голям е дялът на приходите от НЗОК спрямо общите приходи, който представлява 82,20%.

Разходи

Анализ на динамиката на разходите по икономически елементи - консолидиран

Показатели	2023 г.	2022 г.	Изменения
Разходи по иконом. елементи			
Разходи за материали	3045	2649	396
Разходи за външ.услуги	4041	2937	1104
Разходи за амортизации и обезценка	399	343	56
Разходи за възнаграждения	9176	9476	-300
Разходи за осигуровки	1662	1722	-60
Други разходи	216	273	-57
Финансови разходи	128	90	38
Общо	18667	17490	1177

Дялът на разходите за възнаграждения и осигуровки на персонала през 2023г. спрямо общите разходи представлява 58,06%, а през 2022г. е 64,03%.

Разходите за материали са 16.31 % от общите разходи, а през 2022г. са 15,15%.

Разходите за външни услуги представляват 21.65 % от общите разходи на дружеството.

Останалите разходи за амортизации и други са 3,98% от общите разходи.

През 2023г. е отчетла приходи с контрагент МЦ Княгиня Клементина в размер на 43 573,10 лв. и няма извършени разходи с контрагент МЦ Княгиня Клементина.

XV. ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ОТ ДЕЙНОСТТА

1. Показатели за рентабилност

Показателите определят темпа на възвращаемост на капитала при реализирана печалба или декапитализацията на дружеството при загуба.

Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби - изразява възвращаемостта на единица приход.

2. Показатели за ефективност

Показателите определят доходността на дружеството. Коефициентът на ефективност на разходите определя размера на приходите реализиран от единица разход .

3. Показатели за ликвидност

Показателите са количествена характеристика на способността на дружеството да погасява текущите си задължения с налични краткотрайни активи. Коефициентът на обща ликвидност е способността на предприятието да изплаща краткосрочните си задължения с наличните краткотрайни активи .

Конкретните консолидирани стойности на показателите за финансовото състояние на дружеството са следните:

ПОКАЗАТЕЛИ	2023 г.	2022 г.
Рентабилност на приходите от продажби	0,05	0,04
Рентабилност на собствения капитал	0,16	0,13
Рентабилност на пасивите	0,25	0,13
Рентабилност на активите	0,10	0,06
Ефективност на разходите	1,07	1,04
Ефективност на приходите	0,94	0,96
Обща ликвидност	0,84	0,17
Бърза ликвидност	1,67	1,14
Незабавна ликвидност	1,50	1,01
Абсолютна ликвидност	0,83	0,97
Коефициент на финансова автономност	1,53	0,99
Коефициент на задлъжнялост	0,65	1,01

С уважение

Д-Р БОРИЛ ПЕТРОВ

Изпълнителен директор

