



МБАЛ „НАЦИОНАЛНА КАРДИОЛОГИЧНА БОЛНИЦА” ЕАД

София 1309, ул. ”Коньовица” 65

**Консолидиран годишен доклад за дейността на
МБАЛ „НКБ” ЕАД
за периода 01.01.2021 г. – 31.12.2021 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 43 819 хил. лева, от които 5.33 на сто или 2 341 хил. лева са реализирани от дъщерното дружество. През предходната година са реализирани 36 942 хил. лева или се отчита увеличение на приходите с 18.61 на сто.

Основната част от приходите е реализирана по договор с НЗОК – 50.08 на сто или 21 948 хил. лева (от тях МЦ – 947 хил. лева). През предходната година по договорите с НЗОК Групата генерира 67.92 на сто от консолидирания приход (през 2020 г. нетната стойност на приходите от същия източник е 25 092 хил. лева). Отчита се намаление от 3 144 хил. лв. (14.32%).

През отчетната година в болницата по клинични пътеки са преминали на лечение 6 950 пациенти, като реализираните постъпления от извършената дейност са на стойност 15 178 хил. лева. През 2020 г. са

отчетени 8 833 случая по клинични пътеки на стойност 18 359 хил. лева-
намаление от 3 181 хил. лева (17.32 %) на прихода по клинични пътеки .

Приходите по договори с МЗ са в размер на 742 хил. лв. за 2021 г.
През 2020 г. приходите са 759 хил. лева. Отчита се намаление 17 хил. лева
или с 2.24 % .

Общият размер на нетните приходи от дейността на МЦ за СМП –
НКБ ЕАД за 2021 г. са 2 341 хил.лв, а за 2020 г. са 1 892 хил. лв. или
увеличение с 449 хил. лв., което представлява увеличение с 23.73 %.

В структурата на приходите на МЦ за СМП –НКБ ЕАД най-значим
дъл заемат приходите от платени медицински услуги за 2021 г. в размер на
1 156 хил. лв. (49.38%). През 2020 г. те са 837 хил. лв.

Приходите от НЗОК на МЦ за СМП – НКБ ЕАД за 2021 г. са 947 хил.
лв., което е 40.45 % от общите приходи, а през 2020 г. са били 765 хил. лв.

Платените потребителски такси на МЦ за СМП – НКБ ЕАД са в
размер на 41 хил. лв. за 2021 г., през 2020 г. са били 36 хил. лв. Приходите
от Здравно – осигурителни компании за 2021 г. са в размер на 134 хил. лв.,
като за предходната 2020 г. са били 93 хил. лв.

2. Анализ на консолидираните разходи

Извършените разходи през 2021 г. са в размер на 43 980 хил. лева
(2 222 хил. лева от МЦ) спрямо 36 591 хил. лева за същия период на 2020
г. (1 859 хил. лева от МЦ).

Най-значим относителен дял заемат разходите за персонала, като за
2021 г. са 25 108 хил. лева и 18 993 хил. лева за 2020 г. или увеличение с
6 115 хил. лева (32.19%). Основната причина за това е увеличението на
минималната работна заплата за страната през 2021 г., частичното
увеличение на възнагражденията с цел запазване на
висококвалифицираните специалисти и намаляване тежестта на
персонала, както и допълнителните средства за борба с Ковид-19. Към

31.12.2021 г. средно списъчният брой на персонала в Групата е 743 бр. служители (31.12.2020 г. – 780 бр.).

Вложените при лечението материали и консумативи, през 2021 г. съставляват 31.65 на сто от оперативните разходи с обща стойност от 13 920 хил. лева, а през 2020 г. – 34.87 на сто с обща стойност 12 758 хил. лева. През настоящия отчетен период се наблюдава увеличение от 1 162 хил. лева спрямо предходния или с 9.10 %.

През 2021 г. няма промяна в амортизационните норми на дълготрайните материални и нематериални активи. Разходите за амортизации за 2021 г. са в размер на 1 652 хил. лева, а за 2020 г. – 1 586 хил. лева.

Разходите за външни услуги за 2021 г. са в размер на 2 102 хил. лв. спрямо 2 056 хил. лева за 2020 г. – увеличение с 46 хил. лева.

Другите оперативни разходи за 2021 г са в размер на 1 162 хил. лева , за 2020 г са в размер на 1 164 хил.лв и са намаляли в сравнение с предходната година с 2 хил. лв. или с 0.2%.

3. Анализ на консолидирания финансов резултат

За периода 01.01.2021 г. – 31.12.2021 г. Групата реализира нетна печалба от 89 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 1.00 (2020 г. – 1.01), коефициентът на обща ликвидност (текущи активи към текущи пасиви) е 1.36 (2020 г. – 1.32) и коефициентът на платежоспособност (собствен капитал към пасиви) е 1.57 (2020 г. - 1.38).

4. Анализ на консолидираната задлъжнялост

Към края на 2021 г. търговските задължения на Групата към доставчици са в размер на 2 581 хил. лева, а за 2020 г. са били 3 089 хил. лева.

Към 31.12.2021 г. Дружеството-майка има просрочени задължения към доставчици в размер на 401 хил. лв. Към датата на съставяне на финансовия отчет те са платени.

5. Изпълнение на международни проекти

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./

В средата на 2018 година стартира изпълнението на Финансовия механизъм на европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм за периода 2014 - 2021 в България. С подписването на споразуменията на практика страната ни е първата държава, която поставя началото на новия програмен период за проекти, финансирани по двата механизма.

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

Препоръчителна стойност на проектните предложения - 1 000 000 лева. Индикатори за изпълнение на проекта: Сградите да станат от клас "А". Минимум 55% от потреблението на топлинна или ел. енергия да бъде от възобновяеми източници. В зависимост от покриване на изискуемите индикатори безвъзмездната помощ може да бъде до 100%.

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

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

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му, с изключение на следното некоригиращо събитие:

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), 28 асистенти (7 гл. асистента и 21 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 24 855 310 лева. Той е разпределен в 2 485 531 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.

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала № РД – 16 -288 и във връзка с протокол № РД-16-287 от 15.04.2021 г. настъпиха следните промени в състава на Съвета на директорите на Дружеството:

Председател:

Валентин Стефанов Говедарски

С решение на Съвета на директорите - избран за председател считано от 19.04.2021 г.

Членове:

Росен Ванев Петков

С решение на Съвета на директорите - избран за изпълнителен директор считано от 19.04.2021 г.

Стела Цветанова Здравкова- Нинова

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 2021 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