



УНИВЕРСИТЕТСКА БОЛНИЦА
АЛЕКСАНДРОВСКА

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на
Групата „АЛЕКСАНДРОВСКА” ЕАД
за периода 01.01.2018 – 31.12.2018 г.

Група УМБАЛ Александровска ЕАД включва:

УМБАЛ „Александровска“ ЕАД – дружество-майка и дъщерните дружества:

1. ДКЦ „Александровска“ ЕООД
2. СТМ „Александровска“ ЕООД
3. ДВХДЦ „Александровска“ ЕООД

Университетска многопрофилна болница за активно лечение „Александровска“ ЕАД, известна като Александровска болница е най-старата болница и една от най-големите в страната. Още със създаването ѝ през 1879 г. под името Софийска първоразрядна болница, тя получава статут и функции на национална медицинска институция.

Днес УМБАЛ „Александровска“ ЕАД е водещ национален университетски и лечебен център в многопрофилната лечебна, трансплантационна, диспансерна, учебна и научно-изследователска дейност. Болницата - чрез модерни методи и технологии - предоставя адекватна, достъпна и в някои области уникална по обем и качество медицинска помощ за диагностика, лечение и рехабилитация на лица с остри и хронични заболявания, травми, състояния, изискващи оперативно лечение в болнични условия, в т.ч. медико-козметични процедури. Лечението на пациенти от цялата страна се осъществява на съвременен и високо професионално равнище, в съответствие със законите, правилата за добра клинична практика и спазване на действащите в Европейския съюз норми и стандарти.

Със своя многопрофилен спектър, Университетска болница „Александровска“ е най-голямата база за разработване, клинично изпитване и прилагане на съвременни високоефективни методи и технологии за диагностика и лечение.

Болшинството от ръководителите на катедри към Медицински университет - София, както и основната част от националните и републиканските консултанти по отделните клинични дисциплини са лекари и преподаватели от Александровска болница. Голяма част от тях оглавяват и националните медицински научни дружества и асоциации.

В клиничната база на болницата се осъществява следдипломна квалификация и специализация на повечето лекари в България с възможност да участват в основни и тематични курсове, и индивидуални специализации. Единствено в Александровска болница се провеждат държавните изпити за придобиване на основните клинични специалности.

УМБАЛ „Александровска” ЕАД се разпростира на територия от 258 декара със структури, разположени в сграден фонд на павилионен принцип. Земята е публична държавна собственост с принципал Министерство на здравеопазването и не подлежи на приватизация.

Болничната медицинска дейност се осъществява в 26 клиники, 3 лаборатории, отделения, центрове и приемни кабинети. УМБАЛ "Александровска" разполага с 861 легла, от които 250 хирургични и 42 интензивни.

Висшият медицински персонал е съставен от 487 души, 225 от които са едновременно и научно-преподавателски кадри към Медицински университет - София, 149 имат научна степен «Доктор» и 17 «Доктор на медицинските науки», 76 са хабилитирани лица – 31 професори, 50 доценти, 55 главни асистенти и 85 асистенти.

Общият брой на докторантите е 70, в т. ч. 50 редовни и 20 задочни при благоприятна средна възраст.

Някои от структурите на Болницата са уникални по функции и значение за страната:

- Клиника по клинична алергология;
- Клиника по детска психиатрия е единствената университетска структура по детска психиатрия в Югозападна България;
- Клиниката по Клинична имунология е хранилище на Националната публична банка за стволови клетки;
- Клиниката по нервни болести разполага с най-голямата у нас лаборатория за ултразвукови изследвания на нервната система и на мозъчните съдове, снабдена с Доплерова сонография и цветен Доплер. На нейната територия е и единственият в страната Инфузионен център за пациенти с редки болести;
- Клиника по Нефрология и трансплантация е единствената клиника в страната, в която се извършва подготовка на двойки донор – рецепиент, както и наблюдение, и лечение на бъбречно-трансплантирани пациенти;
- Клиниката по Нуклеарна медицина притежава най-модерният апарат за мултимодална образна диагностика - PET/CT, който се смята за най-бързо развиващия се образен метод в света с приложение предимно в онкологията, кардиологията и неврологията;
- Лаборатория по терапевтичен лекарствен мониторинг и клинична фармакология;
- Клиника по съдебна медицина и деонтология – оборудвана с модерна ДНК-лаборатория.

Измежду най-модерните направления в лечебно-диагностичната работа са интраоперативно лъчелечение, трансплантация на органи и клетки, инвазивна кардиология, лапароскопска и ендоскопска хирургия, екстракорпорална литотрипсия, имунология на туморите, нуклеарна медицина, редки заболявания в неврологията, имунологията и нефрологията, неврогенетика, невроофтальмология, невроофтальмогенетика, лекарствен мониторинг и много други.

За безболезнено лечение и бързо възстановяване на пациентите, в УМБАЛ "Александровска" се прилагат най-съвременните безкръвни ендоскопски методи на оперативно лечение в хирургията, урологията и офталмологията. За тази цел клиниките разполагат с последно поколение лапароскопска и ендоскопска апаратура на световни лидери в областта на медицинската оптика. Авангардно за страната е и лазерното оборудване за очен скрининг и рефрактивна хирургия на световните лидери RetCam и Carl Zeiss.

За максимална сигурност и комфорт на пациентите, УМБАЛ „Александровска” ЕАД разполага със съвременни системи за лабораторна обработка на биологични и биопсични материали, мониториране и животоподдържащи системи. Образната диагностика се осъществява с 64-срезен компютърен томограф, дигитална рентгенова, мамографска, ангиографска и ехографска апаратура от най-ново поколение.

Със средства от чуждестранни фондове и програми в УМБАЛ „Александровска” функционират пълноценно най-съвременни високотехнологични структури, като: Център по позитронна емисионна томография (PET/CT) към Клиника по нуклеарна медицина с циклотронен комплекс за производство на изотопи, Център за вътресъдови интервенционални процедури към Клиника по кардиология, Център за ранна диагностика и лечение на онкологични заболявания, оборудван с многофункционални, миниинвазивни, автоматизирани системи от най-висок клас за прецизна диагностика и ефективно лечение на неопластичните процеси, най-развитият в България Център за трансплантация на бъбреци към Клиника по урология, Център за профилактика на захарен диабет тип 2 и неговите усложнения към Клиника по ендокринология.

В УМБАЛ "Александровска" ЕАД е открит циклотронен комплекс за производство на радиофармацевтици за нуждите на лечебното заведение. Цялостната инвестиция възлиза на 6 200 хил. лв., от които 800 хил. лв. за

ремонт и изграждане на помещенията за бейби циклотрона и останалите помещения за производство на изотопи са собствена инвестиция на УМБАЛ „Александровска“, а част от средствата за самото оборудване в размер на 5 252 508.80 лв. са осигурени от Министерство на здравеопазването чрез Револвиращия фонд по Заем от Международната банка за възстановяване и развитие (Заем № 4565 BUL).

От 2016 г. в болницата функционира Център за ранна диагностика и лечение на онкологични заболявания. Центърът е създаден по проект, финансиран със средства на Европейския съюз по Оперативна програма „Регионално развитие“ и е част от Средносрочната рамкова инвестиционна програма на МЗ по Схема за безвъзмездна финансова помощ „Подкрепа за реконструкция, обновяване и оборудване на държавни лечебни и здравни заведения в градските агломерации”.

В изпълнение на „Националната програма за подобряване на майчиното и детското здраве 2014 - 2020”, към Клиника по педиатрия на УМБАЛ „Александровска” стартира работа Експертна комисия за комплексно медицинско наблюдение на деца с муковисцидоза. В състава ѝ влизат водещи специалисти в областта на диагностиката, лечението, рехабилитацията и психосоциалната помощ. Комисията е сформирана с цел осигуряване на комплексно медицинско наблюдение на деца с муковисцидоза; изготвяне на индивидуален комплексен медико-социален план, съдържащ заключения и препоръки, съобразени с начина на протичане и тежестта на заболяването при конкретното дете; изготвяне и съхраняване на пълен набор от документи, резултати и предписания на всяко от децата, посетили комисията.

Болницата разполага и с иновативен „Център за превенция на захарния диабет тип 2 и усложненията му“ със средства, осигурени по Седма рамкова програма на Европейския съюз.

От 2018 г. в болницата има регистриран Експертен център по генетични нервни и метаболитни заболявания, в които се диагностицират и лекуват над 15 редки болести.

През 2017 г. приключи изпълнението на проект, финансиран със средства от Норвежкия финансов механизъм, по програма BG07 "Инициативи за общественото здраве" на МЗ, реализиран в Клиниката по детска психиатрия на УМБАЛ "Александровска" изпълнява. Проектът дава възможност на детските психиатри и клинични психолози да усвоят и да прилагат в практиката си нов, модерен метод за ранна диагностика на разстройствата от аутистичния спектър. Така специалистите от единствената клиника за детски психиатрични болести помагат по-рано и на повече родители да открият и развиват различното и уникалното у своето дете, да го учат и насърчават да бъде самостоятелен човек. Общата стойност на проекта е 389 953.33 евро. В рамките на проекта беше осъществен ремонт на Клиниката и бяха проведени обучения на над 580 психиатри, психолози, общопрактикуващи лекари, социални работници и ресурсни учители.

През 2018 г. беше закупен единствен по рода си у нас ПЕТ скенер. С ултрамодерната техника за позитронно емисионна томография и компютърна томография лекарите ще могат много по-рано да бъдат диагностицирани метастази и рецидиви, както и да оценяват по-адекватно резултатите от химио или лъчетерапията при онкоболни пациенти. Апаратът позволява 4D PET/CT сканиране в реално време, с възможност за извършване на специализирани изследвания, синхронизирани с дихателния и сърдечния цикъл по време на процедурата. С това се постига намаляване на грешките, причинени от дишането на пациента и движението на сърцето, чрез засичане на движенията по време на сканирането, позволявайки визуализация и коректно ранно диагностициране и на най-малките белодробни и чернодробни лезии. Инвестицията е със собствени средства на болницата, като възлиза на 4 079 980 лв., които ще бъдат изплатени за 36 месеца.

ДКЦ „Александровска” ЕООД има сключен договор със Здравната каса за извършване на консултативни прегледи, клинично-лабораторни, рентгенови, патоанатомични, микробиологични и имунологични изследвания, тестване с алергени, физиотерапевтични и други здравни услуги.

Центърът разполага с високоспециализирана апаратура за диагностично уточняване: ядрено-магнитен резонанс, компютърен томограф, ехограф, ехокардиограф, остеометър, доплер-сонограф, мамограф, дерматоскоп, компютърен рефрактометър, очен лазер, апарат за уродинамични изследвания и диагностика, холтери (за ЕКГ и за кръвно налягане).

Прегледи и изследвания на пациенти без направления за специалист, както и на здравно неосигурените лица се извършват в ДКЦ „Александровска” ЕООД срещу заплащане според ценовата листа на здравните услуги на центъра.

Диагностично-консултативен център „Александровска” ЕООД има разрешение за оказване на високоспециализирана диагностично – консултативна доболнична помощ по следните специалности:

- Медицински дейности;
- Алергология;
- Вътрешни болести;
- Гастроентерология;
- Детски болести;
- Детски очен кабинет;
- Детска психиатрия;
- Диететика;
- Ендокринология;
- Ехографски кабинет;
- Кардиология;
- Кожни и венерически болести;

- Неврология и невропсихология;
- Нефрология;
- Ортопедия и травматология;
- Очни болести;
- Психиатрия;
- Пулмология;
- УНГ;
- Урология;
- Физиотерапия и рехабилитация;
- Хематология;
- Хирургия.

В ДКЦ „Александровска” ЕООД се извършва диспансеризация на определени контингенти, експертиза на работоспособността и други медико-биологични инструментални изследвания и дейности.

Центърът разполага с обща ЛКК и специализирана ЛКК по хирургия, които осигуряват продължителен домашен отпуск на пациентите за лечение и възстановяване. Извършват се и профилактични прегледи съгласно изискванията на службите по трудова медицина.

Домът за възрастни хора и дневен център „Александровска” предоставя социални услуги по търговски начин, извън обичайната домашна среда на хора в пенсионна възраст или с деменция, на база дневен център или пълен пансион, съдействие за социални контакти и специализирана медицинска помощ, предоставяне на социални услуги в общността по смисъла на Закона за социално подпомагане и правилника за прилагането му, както и всякаква друга дейност, незабранена от закона.

Домът за възрастни хора и дневен център «Александровска» ЕООД се намира в триетажна санитарна сграда в град Баня, предоставена на дружеството за

възмездно ползване от УМБАЛ "Александровска" ЕАД. Пациентите се настаняват в двойни и единични стаи с балкон и собствен санитарен възел. Домът разполага със зали за общи занимания, библиотека, зала за гледане на телевизия и други. Домът е разположен в центъра на град Баня, който е утвърден лечебно-курортен град, известен със своя уникален и здравословен микроклимат и минерални извори.

ДВХДЦ "Александровска" ЕООД е изцяло на собствена издръжка. Дружеството не притежава акции и участия в други фирми, собствени дялове, както и няма разкрити представителства.

Службата по трудова медицина „Александровска" ЕООД е учредена през месец юли 2008 г. с предмет на дейност да консултира и подпомага работодателя при изпълнение на задълженията му по осигуряване на безопасност и здраве при работа, съгласно чл. 25 от Закона за безопасни и здравословни условия на труд /ДВ бр. 124 /97 г./.

Службата по трудова медицина предлага комплексно обслужване и извършва:

- оценка на риска при работа, обхващащ работни процеси, работно оборудване, помещения, работни места, използвани суровини и материали;
- предлага мерки за отстраняване и намаляване на риска;
- организира предварителни и периодични медицински прегледи на служителите съгл. наредба № 3 от 28.02.1987 г., броя на специалистите, извършващи прегледите се определя от факторите на работната среда и е с трудово - медицинска насоченост;
- изготвя и води здравни досиета на служителите, в които се отразяват резултатите от предварителни и периодични прегледи;

- изготвя заключения за определяне годността на работещите да изпълняват определена длъжност;
- анализ на здравословното състояние на служителите въз основа на болнични листове и медицински прегледи;
- изготвя фирмена документация по ЗБУТ.

I. Анализ на финансовото състояние на Групата „УМБАЛ АЛЕКСАНДРОВСКА” ЕАД за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

Ръководството представя своя консолидиран доклад за дейността за 2018 г. Същият е съставен в съответствие с изискванията на глава Седма от Закона за счетоводството.

Дейността на Групата за 2018 г. се характеризира с някои специфични изменения за този период, сравнен със същия период за предходната година. Тези изменения намират отражение в дейността, която Групата по смисъла на Закона за лечебните заведения и Търговския закон, въз основа на който се формират и икономическите резултати на Група “УМБАЛ Александровска” ЕАД. Тези резултати са отчетени чрез основната счетоводна отчетна документация по смисъла на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти.

Анализът се извършва въз основа на данните, отразени в тези отчетни документи, като в него се третира по-важните и съществени изменения настъпили за тези два отчетни периода – текущ и от предходна година.

1. Анализ на приходите на Група УМБАЛ „Александровска” ЕАД. за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

Общият размер на нетните приходи от дейността на Групата „АЛЕКСАНДРОВСКА” за 2018 г. възлиза на 63 772 хил. лв., а през 2017 г. те са 60 694 хил. лв., или се наблюдава увеличение на общо приходи с 3 078 хил. лева.

В структурата на приходите значим дял заемат приходите по договор с НЗОК (за извършената дейност по клинични пътеки, вложени при лечението имплантанти, интензивно лечение, извършени процедури за диализно лечение, клинични процедури, ВСД, лечение на онкоболни, специализирана извънболнична медицинска дейност). През 2018 г. те са в размер на 44 055 хил. лв., през 2017 г. те са в размер на 43 480 хил. лв., или ръст от 575 хил. лв.

Приходите от платени медицински услуги по утвърден ценоразпис и от потребителска такса са в размер на 7 469 х.лв и в сравнение с 2017 г. - 8 040 х.лв., намаление с 571 х. лв.

Даренията заемат по-малък дял в структурата на приходите и бележат увеличение от 63 хил. лв. спрямо 2017 г., през 2018 г. те са в размер на 258 хил. лв.

Приходите от финансиране през 2018 г. от **МЗ** за медицинска дейност, консумативи и лекарства са в размер на 5 821 хил. лв. и бележат увеличение с 537 хил. лв. спрямо предходния отчетен период, през който са били 5 284 хил. лв. Тези приходи имат следната структура:

	хил. лв. 2018 г.	хил. лв. 2017 г.
Субсидия за медицински дейности по Методика	2 078	1 844
Субсидия трансплантации	3 586	3 267
Изотопи	157	173

Причините за увеличението или намаленията на видове приходи се групират в трите неизменящи се основни фактори, оказващи влияние върху приходната част в отчета за приходи и разходи а именно:

- засилена и силно проявена конкурентна среда и среда на предлагане на качествени медицински и социални услуги.
- фактори от вътрешно-организационно естество по организиране и провеждане на по-ефективни и качествени услуги.
- фактори, свързани с регламентиране на финансирането от НЗОК и Министерство на здравеопазването.

2. Анализ на разходите на група “УМБАЛ Александровска” ЕАД за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

Извършените разходи по икономически елементи за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г. са в размер на 70 228 хил. лв., спрямо 67 360 хил. лева за същия период на 2017 г. или тези разходи в Групата са нараснали с 2 868 х.лв.

Разходите за материали и консумативи заемат важно значение, **и основно зависят от обема извършена дейност.**

През 2018 г. те съставляват 36.44% от разходите по икономически елементи и са на стойност от 25 588 хил. лв., спрямо 25 578 хил. лв. за 2017 г.

Разходите за външни услуги на Групата през 2018 г. са в размер на 3 290 хил. лв. и са увеличени в сравнение с 2017 г. със 694 хил. лв. като цяло, но в своята структура са с различна динамика на увеличение или намаление. Намален е разхода за наети активи, застраховки, събиране, транспортиране и обезвреждане на отпадъци. Увеличен е разходът за текущ ремонт на сграден фонд, ремонт на апаратура, поддръжка на оборудване и софтуер, медицинските услуги, пране, спрямо предходната отчетна година.

Структурата на разходите за външни услуги е представена по следния начин:

	31.12.2018 BGN'000	31.12.2017 BGN'000
Текущ ремонт на сграден фонд	704	348
Текущ ремонт на апаратура и оборудване	157	111
Поддръжка на оборудване и софтуер	448	279
Наети активи	63	209
Медицински услуги	195	182
Транспорт	155	180
Застраховки	84	100
Телефон, интернет, пощенски и куриерски услуги	370	368
Събиране, транспортиране и обезвреждане на отпадъци	302	332
Почистване, пране, стерилизация	188	148
Юридически услуги	16	4
Консултантски услуги	28	16
Други	580	319
ОБЩО:	3 290	2 596

Увеличение на разходите се наблюдава в разходите за персонала: през 2018 г. е 32 022 х.лв. при 30 564 х.лв. през 2017 год.

	31.12.2018 BGN'000	31.12.2017 BGN'000
Възнаграждения по трудови договори	24 873	23 603
Възнаграждения по извънтрудови правоотношения	1 365	1 469
Възнаграждения по ДУК	190	188
Компенсиреми отпуски	832	671
Разходи за осигурителни вноски	4 762	4 633
ОБЩО:	32 022	30 564

Нарастването през 2018 г. на разходите за амортизации в Групата се дължи на закупено ново оборудване от собствени средства (смесено финансиране) и въвеждането в експлоатация на нови нетекущи активи. За отчетната година разходите за амортизации са в размер на 6 622 хил. лв., през 2017 г. са възлизали на 6 473 хил. лв. – нарастване с 149 хил.лв.

Другите оперативни разходи са в размер на 2 706 х.лв. и бележат увеличение спрямо 2017 г. с 557 х.лв. Това са разходи за командировки, санкции, глоби,

съдебни искиове, частта от непризнатия данъчен кредит за медицинската дейност съгласно разпоредбите на ЗДДС, представителни разходи, данъци върху разходите.

3. Анализ на финансовия резултат на Група “УМБАЛ Александровска” ЕАД за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

Финансовият резултат на Групата за 2018 г., преди данъци е счетоводна загуба от 6 475 хил. лв., а през 2017 год. 6 683 хил. лв. загуба.

Размерът на загубата на Групата през отчетния период след облагането за данък върху дохода и отразени промени в салдата на сметките за данъчни активи и данъчни пасиви е (6 439) хил.лева.

Финансовият резултат на дружеството-майка за 2018 г. е счетоводна загуба преди облагане с данъци в размер на 6 386 х. лв. Сумата на всеобхватния доход е в размер на (6 388) хил.лева.

Положителен финансов резултат е реализирало дъщерното дружество ДКЦ „Александровска” ЕАД, който е в рамер на 18 хил. лв.

Сумата на всеобхватния доход за отчетния период на СТМ „Александровска” ЕООД е печалба от 3 хил. лв.

ДВХДЦ „Александровска” ЕООД приключва 2018 г. със загуба в размер на 71 хил. лева.

Отчетена и нефактурирана надлимитна дейност към СЗОК е в размер както следва:

- за 2015 г.- 1 493 081.66 лв.

- за 2016 г. – 621 975.00 лв.

- за 2017 г. – 1 730 156.00 лв.

- за 2018 г. - 123 191.00 лв..

За периода 2015 г. е заведен съдебен иск срещу НЗОК за възстановяване на тези средства, заедно със законно начислени лихви в размер на 1 959 795.00лв. В момента делото е в приключило на първа инстанция и е в процес на изчакване на решение.

4. Анализ на задлъжнялостта на Група “УМБАЛ Александровска” ЕАД за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

Към 31.12.2018 г. търговските задължения на Група УМБАЛ „Александровска” ЕАД са в размер на 33 838 хил. лв..

Задълженията към доставчици в Групата са 32 910 хил. лв., и представляват задължения за: доставки на медикаменти и животоспасяващи лекарства, доставки на медицински консумативи и скъпоструващ консуматив, доставки на други материали, доставки на услуги. Просрочени задължения към доставчици – 9 283 хил. лв.

Спрямо 2017 г., когато те са възлизали на **12 767 хил.лв.** бележат намаление с **3 484 лв.**, което е с **27% намаление спрямо предходния период.**

Получените аванси от клиенти са за бъдещи продажби на услуги в размер на 546 хил. лв.

Най-големите задълженията за медикаменти и консумативи и ДМА са към следните доставчици: Софарма трейдинг АД – 9 869 х.лв. от които 2 175 хил. лв. са нетекущи; Медекс ООД – 1 701 хил. лв.; Вега Медикал ЕООД – 1 116 хил. лв.; Маримпекс 7 ЕООД – 1 084 хил. лв.; РСР ЕООД – 2 105 хил. лв.; Молекулар Солушънс България ЕООД – 2 774 хил. лв.; Фаркол АД – 805 хил. лв.; Соломед ЕООД – 2 452 хил. лв.; Екос Медика ООД – 1 472 хил. лв.; Елта 90М ООД – 885 хил. лв.; Парти Фууд ДЗЗД – 1 220 хил. лв., от които 480 хил. лв. са нетекущи и Хроно ООД – 516 хил. лв.

5. Основни рискове, пред които е изправена Група “УМБАЛ Александровска” ЕАД.

Сериозен риск, пред който е изправена Групата е този, свързан с въведените „лимита“ от страна на Националната здравноосигурителна каса. Така, при запазване на същата счетоводна политика за обезценяване на надлимитните случаи по клинични пътеки в разходната част на болницата би могло да настъпи значимо увеличение, което от своя страна и ще влоши още финансовото състояние на Групата. Друг идентифициран риск е забавяне в сроковете за изплащане на средствата от страна на МЗ и НЗОК.

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

Няма настъпили събития след датата на баланса, които да влияят на информацията представена във финансовия отчет.

III. Вероятно бъдещо развитие на Група УМБАЛ „Александровска” ЕАД

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 болницата и към подобряване на финансовото ѝ състояние.

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

И през 2019 г. УМБАЛ „Александровска” ЕАД ще продължи да развива своята дейност съобразно съвременните медицински стандарти, за да бъде в максимална степен конкурентноспособна, както и до сега.

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

Продължаване на политиката на УМБАЛ „Александровска” ЕАД по замяна на физически и морално остарялото оборудване с нова, специализирана и високоефективна техника. Остарялата техника е причина за чести и продължителни ремонти, свързани със закупуване и подмяна на резервни части, което налага разходи, които често са не особено ефективни. Закупуването на нова техника и оборудване ще позволи да се повиши ефективността на лечебния процес.

През м. юни стартира дейността на Галиева лаборатория за диагностициране на различни видове онкологични заболявания за първи път в България чрез радиофармацевтик галий 68 PSMA и галий 68, в рамките на проект, финансиран със средства на Международната атомна агенция. Това, заедно с оптимизираната дейност на ПЕТ/СТ с осигуряването на нов, с по-добри параметри и възможности за работа ще доведе до оптимизирани дейността на Клиниката по нуклеарна медицина и на болницата, като цяло.

В процес на финализиране и пускане в експлоатация е вакуумна транспортна система, която ще свързва всички структури на болницата, което ще ги обедини в оптимална степен, ще намали времето за размяна на документи, лабораторни проби и т. н. В рамките на болницата, както и разходите на човекочасове за доставката им.

- Разширяване на работата на някои от отделенията в извънболничната медико-диагностична дейност, което ще доведе до увеличаване на приходите и подобряване на финансовия резултат.

Болницата е референтен център по бариатрична хирургия и ще продължи да разширява дейността си в тази посока поради голям интерес от страна на пациенти с подобни проблеми.

Предстои да се разшири дейността на Клиниката по урология с нови дейности.

- Продължаване на въведената финансова дисциплина за намаляване на административните и прецизиране на всички общоболнични разходи. При реализирането на този приоритет ще се прилагат стриктно приетите от Съвета на директорите на лечебното заведение Вътрешни правила за определяне на приоритети при разплащане на просрочените задължения на болницата:

Приоритет 1. Разплащане на трудови възнаграждения, осигуровки и обезщетения

Приоритет 2. Заплащане на режимни разходи (ток, вода, отопление, телефони и т. н.)

Приоритет 3. Заплащане на задълженията към доставчици – При изчисляване на свободния ресурс за разплащане от общия размер се приспадат плащанията по приоритети 1 и 2. Тези плащания се определят на базата на следните подприоритети за разплащане:

3.1. Разплащане на задължения към доставчици, с които има постигнати споразумения

3.2. Разплащане на други оперативно възникнали задължения, чието заплащане не търпи отлагане. При разплащането на тези задължения се отчитат:

Значимостта на конкретната доставка, по отношение нормалното функциониране на болницата;

Вероятност от плащане на неустойки и лихви за забава;

Отчитане на риска от евентуални съдебни и други действия от страна на съответен доставчик, вкл. и запориране на сметки на лечебното заведение.

Реализацията на посочените мерки ще доведе до по-ефективно функциониране на УМБАЛ „Александровска“ ЕАД на пазара на здравни услуги в столицата, а и на национално ниво.

Ръководството на ДВХДЦ „Александровска“ ЕООД си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2019 г.:

Тъй като ДВХДЦ „Александровска“ ЕООД е на собствена издръжка, основната цел, която си е поставило ръководството през следващата година е запълване на легловата база до максимум - 66 ползватели.

Освен това ще се стреми към предоставяне на все по-качествени социални услуги. Ще търси нови пазарни ниши, подобряване ценовите равнища и ще оптимизира основните разходи.

Ще бъде разработена подробна и активна маркетингова стратегия, която да доведе до увеличаване броя на ползвателите и повишаване на приходите на дружеството.

Имайки предвид преодоляването на кризата в българската икономика, ръководството очаква положителен резултат вследствие реализацията на целите и плановете, които си поставя.

- Разработване на конкурентни услуги от страна на СТМ „Александровска“ и привличане на нови клиенти за Службата.
- СТМ „Александровска“ ЕООД през 2019г. ще продължава да се стреми към подобряване на комуникационна инфраструктура, подобряване на материално-техническата база, реализиране на допълнителни приходи и по-голяма икономическа ефективност.

- На база натрупания опит в последните години и прогнозите на мениджмънта на дружеството, ДКЦ „Александровска“ ЕООД очаква ръст и през 2019г. в разумни граници.

Реализацията на посочените мерки ще доведе до по-ефективно функциониране на Група УМБАЛ „Александровска“ ЕАД на пазара на здравни услуги в страната.

И през 2019 г. Група УМБАЛ „Александровска“ ЕАД ще продължи да развива своята дейност съобразно съвременните медицински и социални стандарти, за да бъде в максимална степен конкурентноспособна, както и до сега.

IV. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация за сделките, сключени между Дружеството и свързани лица, през отчетния период

УМБАЛ „Александровска“ ЕАД има инвестиции в дъщерни предприятия като притежава 100% от дяловете с право на глас. Участията в дъщерните предприятия се отчитат по метода на цена на придобиване /себестойностен/. През годината дружеството е получило дивиденди от инвестициите в дъщерните дружества- ДКЦ „Александровска“ ЕООД в размер на 3 хил. лв. През отчетната година са осъществени следните сделки със свързани лица:

А) Доставки от свързани лица

- Сключен договор със СТМ „Александровска“ ЕООД за обслужване на работещите в УМБАЛ „Александровска“ ЕАД на основание чл.25 от ЗБУТ.

Б) Продажби на свързани лица:

- Сключен договор с ДКЦ „Александровска“ ЕООД за временно и възмездно ползване на консултативни кабинети, както и извършването на медицински дейности.
- Действащ договор с ДВХДЦ „Александровска“ ЕООД за временно и възмездно ползване на част от сграда, находяща се в гр.Банкя.

- Действащ договор със СТМ „Александровска“ ЕООД за временно и възмездно ползване на кабинет.

Вземанията от свързани предприятия към 31.12.2018 год. възлизат на 154 хил. лв.

Към 31.12.2018 година няма задължения към свързани предприятия.

Дружеството майка не е предоставяло заеми на дъщерните си дружества и не е получавало такива от тях през 2018 г.

УМБАЛ „Александровска“ ЕАД няма дялови участия, както и инвестиции в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия.

Б) Членове на съвета на директорите са:

- Доц. д-р Костадин Георгиев Ангелов
- Д-р Александър Хуго Оскар
- Проф. д-р Иван Георгиев Митов

От 01.01.2018 г. и до момента няма сключени сделки от посочени по-горе с членовете на борда на директорите.

През 2018 г. не са извършвани промени в Съвета на директорите.

ДКЦ „Александровска“ ЕООД се представлява и управлява от д-р Чавдар Еленков Георгиев.

СТМ „Александровска“ ЕООД се представлява и управлява от д-р Йордан Методиев Иванчев.

ДВХДЦ „Александровска“ ЕООД се представлява и управлява от Маргарита Иванова Петкова.

2. Информация за събития и показатели с необичаен за Групата характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

През текущата година дружеството няма събития и показатели с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи.

3. Информация относно сключените от Дружеството, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

През 2015 г. Министерство на здравеопазването предоставя на лечебното заведение заем от Револвиращия инвестиционен фонд по проект „Реформа в здравния сектор – заем БУЛ 4565” за закупуване на медицинска апаратура в размер на 5 300 хил. лв. Срокът за възстановяване е 120 месеца, с гратисен период от 12 месеца. През 2018 година са погасени 344 хил. лв.

4. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

В качеството си на дружество – 100% собственост на държавата, УМБАЛ „Александровска” ЕАД има ангажимент да представя прогнози през Министерство на здравеопазването във връзка с подготовката на тригодишните бюджетни прогнози. В тях има голяма доза повтаряемост и предвидимост, защото те се формират на исторически принцип. В тази връзка трудно може да се направи анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати и заложеното в тези прогнози.

Годишните бизнес-програми на изпълнителния директор на Дружеството, които той представя по силата на Договора за възлагане на управлението на дружеството биха могли да бъдат приемани като прогнози за развитието на дружеството, но те не включват в себе си отделно обособени и структурирани финансови прогнози за година. От гледна точка на заложените

в тях приоритети и конкретни задачи за развитието на лечебното заведение, то може да се каже, че заложеното е в максимална степен изпълнено.

5. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които Групата е предприела или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

Източниците за финансиране на дейността на болницата са строго детерминирани от законодателната рамка, в която тя развива своята дейност, независимо от статута на търговско дружество:

Средства от НЗОК през 2018г. – 44 055 хил. лв.

Субсидия от МЗ през 2018г. – 5 821 хил. лв.

С оглед нормативните ограничения за обема на основния приходоизточник – средствата от НЗОК, общите ресурси, с които лечебното заведение разполага са в значителна степен предвидими. В тази връзка и механизмите за обслужване са предварително обусловени. Ръководството на болницата е разработило на базата на предварителен анализ, схема за пропорционално и своевременно покриване на задълженията на лечебното заведение, която се прилага през последните месеци. По този начин се гарантира предвидимост във взаимоотношенията с доставчиците на дружеството.

Доброто планиране на доставките на услуги и стоки също е част от доказаните и прилагани с по-голяма прецизност, механизми за минимизиране на опасността от неконтролируемо увеличаване на задълженията на дружеството.

6. Информация за основните характеристики на прилаганите от Дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.

Финансовото управление и контрол се осъществява, чрез следните взаимно свързани елементи на системите за финансово управление и контрол,

въведени от Съвета на директорите във вид на контролни дейности, с цел да се даде разумна увереност, че целите на дружеството ще бъдат постигнати, които включват следните писмени политики и процедури:

- Антикорупционни процедури;
- Процедури по документиране, архивиране и съхраняване на информацията;
- Съпоставяне на данни;
- Контролни дейности, свързани с информационните технологии;
- процедури за разрешаване и одобряване;
- Разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол;
- Система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на ръководителя на организацията по чл. 2 от ЗФУКПС и лицето, отговорно за счетоводните записвания;
- Правила за достъп до активите и информацията;
- Предварителен контрол за законосъобразност, който се извършва от финансови контрольори;
- Процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции;
- Докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите;
- Процедури за наблюдение;
- Правила за управление на човешките ресурси;
- Правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията;
- Правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.
- Създадено е звено за вътрешен одит

Утвърдена е Стратегията за управление на риска с решение на Съвета на директорите от 28.10.2014 г. на болницата, след съгласуване с Постоянната работна група по управление на риска, която се актуализира на всеки три години или при настъпване на съществени промени в рисковата среда, а ежегодно на нейна основа се изготвя План за управление на риска. Контролните дейности, целящи намаляването на риска, се анализират и актуализират най-малко веднъж годишно.

Стратегията въвежда стандартизиран подход за управление на риска в Групата, който позволява навременно предприемане на адекватни действия спрямо идентифицирани рискове, застрашаващи постигането на целите на болницата.

Целите на Стратегията за управление на риска в Групата са свързани с:

- Изграждане на съзнание и разбиране за процеса по управление на риска на всички нива в болницата;
- Изграждане на организационна култура по отношение на управлението на риска и на отговорност, свързана с управлението на риска на всички нива в болницата;
- Идентифициране, оценка и управление на рисковете, застрашаващи постигането на целите на болницата;
- Внедряване на управлението на риска като част от процеса по вземане на решения. Това включва свързване на идентифицираните рискове и контролни дейности със стратегическите и оперативни цели на болницата, като част от процеса по годишно планиране;
- Постигане на съответствие с изискванията на чл. 8 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС) за Годишно докладване за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол (СФУК).

7. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на Групата по смисъла на Закона за счетоводството. През 2018 г. в Групата няма настъпили промени в основните принципи за управление.

8. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Групата в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на Групата по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал.

Към 31.12.2018 г. и към датата на съставяне на настоящия доклад за дейността, Групата е страна по съдебни, административни или арбитражни производства, чиято обща стойност е по-малка от 10 на сто от собствения му капитал.

V. ИНФОРМАЦИЯ В СЪОТВЕСТВИЕ С ИЗИСКВАНИЯТА НА ЧЛ. 187Д И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. Структура на капитала към 31.12.2018г.: акционер, брой акции, номиннал, обща стойност

УМБАЛ „АЛЕКСАНДРОВСКА” ЕАД е дружество със 100% държавно участие с принципал Министерство на здравеопазването.

Към 31 декември на отчетния период акционерният капитал е в размер на 69 321 хил. лв., разпределен в 6 932 086 поименни акции по 10 лева номинална. стойност.

2. Основанието за придобиванията, извършени през годината (чл.187д, т.2 ТЗ)

С Протокол № РД-16-311/20.07.2018 г. на едноличния собственик на капитала е увеличен капитала с 641 хил. лв. Приет е актуализиран Устав на дружеството. Промените са вписани в Търговския регистър към Агенцията по вписванията.

3. Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съветите (чл.247, ал.2, т.1 ТЗ); - внимание – в Приложението към ГФО тези суми трябва да бъдат посочени по отделно.

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съвета на директорите на УМБАЛ "Александровска" ЕАД и Управителите на Дружествата възлизат на 190 хил. лева.

4. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството (чл.247, ал.2, т.2 ТЗ);

Членовете на Съвета на директорите и Управителите на Дружествата не притежават, не са придобивали или прехвърляли акции на дружествата през 2018 г. Съгласно Договор за възлагане на управление № РД-16-286/09.07.2018г.: Раздел II, чл.3, т.10 придобиването или разпореждането с дялове или акции, собственост на дружеството е правомощие на принципала - Министерство на здравеопазването

5. Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството (чл.247, ал.2, т.3 ТЗ);

Членовете на Съвета на директорите и Управителите на Дружествата нямат право да придобиват акции от Дружеството.

6. Участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управител или членове на съвети.

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.

Членовете на Съвета на директорите са подписали необходимите Запис на Заповед съгласно изискванията на Търговския закон.

7. Информация за сключените през годината договори от членове на СД и свързани с тях лица за дейност извън обичайните или които съществено се отклоняват от пазарните условия ((чл.247, ал.2, т.5 ТЗ във връзка с чл.240б от ТЗ);

За отчетния период няма сключени договори от членовете на СД и свързани с тях лица, за дейност извън обичайните или които съществено се отклоняват от пазарните условия.

София, 20.04.2018г.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

ДОЦ. Д-Р КОСТАДИН АНГЕЛОВ, ДМ

