

Консолидиран годишен доклад за дейността на

МБАЛ „НКБ” ЕАД

за периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 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 36.7 млн. лева, от които 3.3 на сто или 1.2 млн. лева са реализирани от дъщерното дружество. През предходната година са реализирани 37.6 млн. лева или намаление от 2.2 на сто.

Основната част от приходите е реализирана по договор с НЗОК – 80.8 на сто или 29.7 млн. лева (от тях МЦ – 0.7 млн. лева). През предходната година по договорите с НЗОК Групата генерира 72.4 на сто от консолидирания приход /през 2011 г. нетната стойност на приходите от същия източник е 27.2 млн. лева/. През отчетната година в болницата по клинични пътеки са били на лечение 15 326 пациенти, като реализираните постъпления за извършената работа са на стойност 22.7 млн. лева. През 2011 г. са отчетени 15 410 случая по клинични пътеки на стойност 22 млн. лева. Увеличението на прихода по клинични пътеки, въпреки незначителния спад в броя на лекуваните пациенти спрямо 2011 г. се

дължи основно на ръста в цените на клинични пътеки в областта на неврологията, кардиологията, съдовата хирургия и педиатрията договорени в НРД 2012 г.

Всички приходи на МЦ са от оказана извънболнична медицинска помощ: 40 316 специализирани прегледи и високоспециализирани дейности и 27 096 медико-диагностични дейности и високоспециализирани медико-диагностични дейности.

Приходите от финансираня (от МЗ) заемат 12.0 на сто от консолидираните приходи и касаят единствено дейността на НКБ. Нетната им стойност възлиза на 4.4 млн. лева и е намаляла с 39.3 на сто спрямо отчетената през 2011 година стойност от 7.3 млн. лева.

Приходите от МЗ по Методиката за субсидиране на лечебните заведения, които покриват дейностите по интензивното лечение и ТЕЛК за 2012 г. са 3.3 млн. лева. През 2011 г. приходите са 4.6 млн. лева, като в тези средства е включено и финансиране на диализно лечение, което се осигуряваше от МЗ.

Приходите от дългосрочно финансиране на дълготрайни активи намаляват от 2.5 млн. лева през 2011 година на 1.1 млн. лева през 2012 година. За периода 2009 г. – 2011 г. МЗ не е предоставяло средства за капиталови разходи.

Даренията и другите приходи заемат незначителен дял в структурата на приходите и спрямо предходния отчетен период бележат намаление с 0.1 млн. лева.

2. Анализ на консолидираните разходи

Извършените оперативни разходи през 2012 година са в размер на 37.0 млн. лв. (1.1 млн. лева от МЦ) спрямо 37.0 млн. лв. за същия период на 2011 г. (0,9 млн. лева от МЦ) .

Най-значим относителен дял заемат разходите за материали и консумативи, които основно зависят от обема на извършената дейност. През 2011 г. те съставляват 46.8 на сто от оперативните разходи с обща стойност от 17.3 млн. лева, през 2012 година се отчита незначително нарастване на стойността им до 17.5 млн. лева. Отчетеният ръст е от 0.2 млн. лева или с 0.8 на сто.

През 2012 г. бяха корегирани основните работни заплати в НКБ съобразно подписаният колективен трудов договор в сектор „Здравеопазване”. Необходимите средства за увеличение бяха за сметка на допълнителните възнаграждения, изплащани съгласно Вътрешните правила за организация на работната заплата. Средносписъчният брой на наети в Групата лица за годината е 801 човека.

През 2012 г. няма промяна в амортизационните норми на дълготрайните материални и нематериални активи. За отчетната година разходите за амортизации са в размер на 2.6 млн. лв., през 2011 г. са възлизали на 3.9 млн. лв. – намаление от 34.2 на сто.

Разходите за външни услуги бележат ръст от 13.6%, като от 2.1 млн. лева през 2011 година нарастват на 2.4 млн. лева през 2012 година. Другите оперативни разходи остават без изменение на нива от 0.6 млн. лева.

3. Анализ на консолидирания финансов резултат

За периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г. Групата реализира нетна печалба в размер на 0.02 млн. лв., докато за периода 01.01.2011 г. – 31.12.2011 г. тя е в размер на 0.7 млн. лв. Отчетен е спад на финансовия резултат за 2012 г. спрямо 2011 г. в размер на 0.7 млн. лв. Той се дължи най-вече на следните основни факта:

- намаляване приходите от финансиране на нетекущи активи

- повишаване на цените на ползваните услуги и материали;
- извършени ремонти на сградния фонд.

Коефициентът на ефективност на разходите (приходи от оперативна дейност към оперативни разходи) за 2012 година е 0.99 (2011 г. - 1.01), коефициентът на обща ликвидност (текущи активи към текущи пасиви) е 1.5 (2011 г. - 2.4) и коефициентът на платежоспособност (собствен капитал към пасиви) е 2.45 (2011 г. - 2.86). Спадът в общата ликвидност е резултат от закупените през годината нетекущи активи със собствени средства.

4. Анализ на консолидираната задлъжнялост

Към края на 2011 г. търговските задължения на Групата към доставчици са били в размер на 0,3 млн. лв., докато към 31.12.2012 г. общият размер на задълженията към доставчиците нараства до 3.2 млн. лв. Значително нарастват задълженията за нетекущи активи (закупени през 2012 година със собствени средства) и задълженията за медицински консумативи.

Към края на 2012 година Групата няма просрочия.

5. Основни рискове, пред които са изправени лечебните заведения

Промяна на системата за финансиране на болничната помощ в България и преминаването от финансиране на база клинични пътеки към финансиране на база диагностично-свързани групи (ДСГ) би могло да създаде първоначално трудности за Групата при приспособяването. За сега оценката на възможните последици от въвеждането на ДСГ в България е трудна и неопределена.

Сериозен риск, пред който е изправена Групата е този, свързан с въведените делегирани бюджети от страна на Националната здравноосигурителна каса и запазването на нивото на общата годишна стойност на задължителни годишни прогнозни стойности за клиничните пътеки, вложените импланти, диализи и интензивно лечение през 2013 г. Неподписването на НРД 2013 и задържането на единичните цени на болничната медицинска помощ от НЗОК на нивата от 2012 въпреки растящите цени на материалите, услугите и труда крие риск от невъзможност за компенсиране на разходите с приходи.

В извънболничната помощ този риск е свързан с намаляване на регулативните стандарти, което би довело до понижаване на обръщаемостта към специалист, респективно намаляване на приходите на МЦ (половината от приходите на МЦ са по договор с НЗОК).

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

След датата, към която е съставен Консолидирания годишен финансов отчет, не са настъпили събития, които да променят в значителна степен резултатите от функционирането на лечебните заведения.

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, без да се нарушава качеството на лечебния процес.

Оптимизиране 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 НКБ и МЦ 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

Това е дейност, развивана единствено от НКБ, т. е. не се развива в МЦ.

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 50-годишна традиция, създала школа за развитие и обучение на специалисти в областта на кардиологията, ангиологията, детската кардиология, съдовата и сърдечна хирургия. В НКБ има 89 научно-преподавателски кадри. Академичният състав е представен от 21 хабилитирани лица (6 професора и 15 доценти), 68 асистенти (41 - гл. асистента и 27 асистенти), 26 – 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

За периода 01.01.2012 г. – 31.12.2012 г. Групата няма придобити и прехвърлени собствени акции.

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съвета на директорите на Групата възлизат на 59 хил. лева.

Членовете на съвета на директорите не притежават, не са придобивали или прехвърляли акции на Групата през 2012 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.

VI. Наличие на клонове

НКБ и МЦ не разполагат със собствени клонове.

VII. Използвани от Групата финансови инструменти

НКБ и МЦ не използват специфични финансови инструменти.

Изпълнителен директор:

Проф. д-р Владимир Пилософ

