



МБАЛ „НАЦИОНАЛНА КАРДИОЛОГИЧНА БОЛНИЦА” ЕАД

София 1309, ул. ”Коньовица” 65

Консолидиран годишен доклад за дейността на

МБАЛ „НКБ” ЕАД

за периода 01.01.2015 г. – 31.12.2015 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 4.3 на сто или 1.6 млн. лева са реализирани от дъщерното дружество. През предходната година са реализирани 35.5 млн. лева или приходите са увеличени с 3.4 на сто.

Основната част от приходите е реализирана по договор с НЗОК – 90.3 на сто или 33.1 млн. лева (от тях МЦ – 0.8 млн. лева). През предходната година по договорите с НЗОК Групата генерира 92.3 на сто от консолидирания приход или 32.8 млн. лева (от тях МЦ – 0.8 млн. лева). През отчетната година в болницата по клинични пътеки са били на лечение 15 160 пациенти, като реализираните постъпления за извършената работа са на стойност 23.4 млн. лева. През 2014 г. са отчетени 15 172 случая по клинични пътеки на стойност 23.0 млн. лева. Увеличението на прихода по клинични пътеки се дължи на отчетени по-високо платени клинични пътеки спрямо 2014 г.

Всички приходи на МЦ са от оказана извънболнична медицинска помощ: 49 134 специализирани прегледи и високоспециализирани дейности и 26 738 медико-диагностични дейности.

Приходите от финансираня заемат 3.2 на сто от консолидираните приходи и касаят единствено дейността на НКБ. Нетната им стойност възлиза на 1.2 млн. лева и е с 78.8 на сто повече спрямо отчетената през 2014 година стойност от 0.7 млн. лева.

Приходите от МЗ по Методиката за субсидиране на лечебните заведения, които покриват дейностите по оказване на спешна медицинска помощ, ТЕЛК, диагностика, лечение и специализирани грижи за деца с висок медицински риск и бъбречнозаместителна терапия са 0,7 млн. лева. През 2014 г. приходите са 0,2 млн. лева.

Приходите от дългосрочно финансиране на дълготрайни активи запазват сравнително еднакви нива от 0.3 млн. лева.

Даренията и другите приходи също са на сравнително еднакви нива от 0.2 млн. лева.

2. Анализ на консолидираните разходи

Извършените оперативни разходи през 2015 година са в размер на 36.6 млн. лв. (1.4 млн. лева от МЦ) спрямо 35.9 млн. лв. за същия период на 2014 г. (1.3 млн. лева от МЦ) .

Най-значим относителен дял заемат разходите за материали и консумативи, които основно зависят от обема на извършената дейност. През 2014 г. те съставляват 46.3 на сто от оперативните разходи с обща стойност от 16.6 млн. лева, през 2015 година се отчита намаление на стойността им до 15.9 млн. лева. Абсолютното намаление на тези разходи с 4.5 % за една година се обяснява основно с оптимизиране на разходите за медицински консумативи.

Разходите за персонала от 14.7 млн. лева за 2014 г. се увеличават на 16.3 млн. лева за 2015 г. или с 1.6 млн. лева. Основната причина за това е

увеличението на минималната работна заплата за страната през 2015 г., както и частичното увеличение на възнагражденията с цел запазване на висококвалифицираните специалисти и намаляване текучеството на персонала. Средносписъчният брой на наети в Групата лица за годината е 806 човека.

През 2015 г. няма промяна в амортизационните норми на дълготрайните материални активи. Разходите за амортизации за 2015 г. са в размер на 1.6 млн. лв., като запазват сравнително еднакви нива от 2014 г.

Разходите за външни услуги за 2015 г. са в размер на 2.1 млн. лв. спрямо 2.0 млн. лв. за 2014 г., което е незначително увеличение с 0.1 млн. лв.

Другите оперативни разходи от 1.0 млн. лв. намаляват на 0.8 млн. лева или с 20 на сто в сравнение с 2014 г.

3. Анализ на консолидирания финансов резултат

За периода 01.01.2015 г. – 31.12.2015 г. Групата реализира нетна печалба 0.08 млн. лв., докато за периода 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г. тя е на загуба в размер на 0.3 млн. лв.

Положителният финансов резултат на Групата се дължи основно на следните факти:

- оптимизиране разходите за материали и медицински консумативи;
- увеличението на приходите от МЗ по Методиката за субсидиране на лечебните заведения;

Коефициентът на ефективност на разходите (приходи от оперативна дейност към оперативни разходи) за 2015 година е 1.00 (2014 г. – 0.99), коефициентът на обща ликвидност (текущи активи към текущи пасиви) е 0.95 (2014 г. – 1.12) и коефициентът на платежоспособност (собствен капитал към пасиви) е 1.74 (2014 г. - 1.86).

4. Анализ на консолидираната задлъжнялост

Към края на 2015 г. търговските задължения на Групата към доставчици запазват същото ниво от 2014 г., като общият им размер е 3.3 млн. лева.

Към края на 2015 година Групата няма просрочия.

5. Изпълнение на международни проекти

Това е дейност, която засега е развивана само от НКБ.

Изпълнение на спечелени проекти по Европейски програми:

Спечеления от МБАЛ „НКБ” и изпълняван през 2014 и 2015 година инвестиционен проект по Програма „Енергийна ефективност” на Европейската Инвестиционна Банка и Международен фонд „Козлодуй” за 100 % безвъзмездно финансиране на енергоефективните мероприятия успешно е приключил като фактическо изпълнение. В момента се подготвят документите за окончателното му финализиране. Предстоят две обучения организирани от страна на МИЕ за подготовка на специалисти за отчитане на енергийния ефект от изпълнението на проекта по време на мониторинговия петгодишен период.

В процес на разработване са документите за кандидатстване с проектно предложение към Норвежкия финансов механизъм на Европейското икономическо пространство по програма BG07 “Инициативи за обществено здраве”, мярка 5: Подобряване на достъпа до и качеството на грижите за деца страдащи от сърдечно-съдови заболявания.

6. Основни рискове, пред които е изправена Групата

Сериозен риск, пред който е изправена Групата е този, свързан с въведените прогнозни стойности от страна на Националната

здравноосигурителна каса и определените по ниски размери на задължителни лимити за клинични пътеки и процедури по интензивно лечение.

Недофинансирането на болничната медицинска помощ, въвеждането на листа на чакащи и растящите цени на консумативи и материали, услуги и разходи 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

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.

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 69 научно-преподавателски кадри. Академичният състав е представен от 20 хабилитирани лица (7 професора и 13 доценти), 49 асистенти (10 - гл. асистента и 39 асистенти), 32 – 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 изисквана по силата на Търговския закон

През 2015 г. капитала на Групата е в размер на 20 835 хил. лв. Той е разпределен в 2 083 500 броя поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една и е собственост на Министерство на здравеопазването. За посочения период Групата няма прехвърлени собствени акции.

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съвета на директорите на Групата възлизат на 92 хил. лева.

Членовете на съвета на директорите не притежават, не са придобивали или прехвърляли акции на Групата през 2015 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 Марио Станкев

