



**МБАЛ „НАЦИОНАЛНА КАРДИОЛОГИЧНА БОЛНИЦА” ЕАД**

София 1309, ул. ”Коньовица” 65

**Индивидуален годишен доклад за дейността на**

**МБАЛ „НКБ” ЕАД**

**за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г.**

**I. Анализ на финансовото състояние на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г.**

**1. Анализ на приходите на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г.**

Общият размер на нетните приходи от оперативна дейност на МБАЛ „НКБ” ЕАД (НКБ) за 2019 г. възлиза на 33 737 хил. лева, като за 2018 г. са отчетени 33 808 хил. лева.

През 2019 г. приходите от продажба на услуги в НКБ възлизат на 31 409 хил. лева, а за 2018 г. те са 32 938 хил. лева или се отчита намаление от 1 529 хил. лева (4.62 %).

Съобразно дейността на НКБ в структурата на приходите най-значим относителен дял заемат приходите по договор с НЗОК (за извършена дейност по клинични пътеки, вложени при лечението имплантанти, извършени клинични процедури по хемодиализа, извършени процедури по интензивно лечение и амбулаторни процедури). През 2019 г. те са в размер на 28 946 хил. лева, докато през 2018 г. размерът им е 30 134 хил. лева. Отчита се намаление от 1 188 хил. лева (3.94 %).

През отчетната година в болницата по клинични пътеки са преминали на лечение 13 332 пациенти, като реализираните постъпления от извършената дейност са на стойност 22 216 хил. лева. През 2018 г. са

отчетени 13 566 случая по клинични пътеки на стойност 21 595 хил. лева – увеличение 621 хил. лева (2.87 %) на прихода по клинични пътеки .

Приходите по договори с МЗ са в размер на 751 хил. лева за 2019г., а за 2018 г. са били 1 372 хил. лева. Отчита се намаление от 621 хил. лева или с 45.26 %, основно от промяната на цените на дейности по Методика за субсидиране на лечебните заведения .

В отчета са отразени отложени разходи в размер на 176 хил. лева. за лежачо болни към 31.12.2019 г., изписани в следващ отчетен период.

Приходите от финансираня са в размер на 2 090 хил. лева при 539 хил. лева през 2018 г.

Даренията и другите приходи са в размер на 62 хил. лева за 2019 г. и 135 хил. лева за 2018 г.

## **2. Анализ на разходите на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г.**

Извършените оперативни разходи за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г. са в размер на 35 115 хил. лева спрямо 35 490 хил. лева за същия период на 2018 г.

Най-значим относителен дял в разходите за оперативна дейност заемат материалите и консумативите. През 2019 година те са на обща стойност 13 738 хил. лева, докато през 2018 г. са 14 578 хил. лева. Отчита се намаление от 840 хил. лева спрямо предходния период (5.76%).

Разходите за персонала за 2019 г. са в размер на 16 400 хил. лева, а за 2018 г. са били в размер на 16 136 хил. лева. Отчита се увеличение в размер на 264 хил. лева. Средносписъчният брой на наети в НКБ лица за 2019 г. е 744 бр., а за 2018 г. е 739 бр. Средната брутна работна заплата от 1 477 лева. за 2018 г. се е увеличила на 1 507 лева за 2019 г. Основната причина за това е увеличението на минималната работна заплата за страната, както и частичното увеличение на възнагражденията с цел

запазване на висококвалифицираните специалисти и намаляване текучеството на персонала.

Разходите за амортизации запазват сравнително еднакви нива - 1 633 хил. лева за 2019 г. при 1 626 хил. лева за 2018 г.

Разходите за външни услуги за 2019 г. са в размер на 1 988 хил. лева спрямо 1 910 хил. лева за 2018 г. (увеличение със 78 хил. лева, спрямо 2018 г.).

Другите разходи за 2019 г. са в размер на 1 137 хил. лева, а за 2018 г. те са 1 210 хил. лева.

### **3. Анализ на финансовия резултат на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г.**

За периода 01.01.2019 г. – 31.12.2019 г. МБАЛ „НКБ” ЕАД отчита загуба от 1 309 хил. лева, докато за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г. загубата е била 1 682 хил. лева.

Неблагоприятен ефект върху финансовия резултат оказва:

- ограничаване на обема на медицинските дейности (разкрити нови лечебни заведения с еднакъв предмет на дейност с НКБ);

- повишаване на цените на ползваните външни услуги;

- недофинансиране на клинични пътеки, особено касаещи Отделение по педиатрия и Клиника по неврология, които не покриват себестойността на извършените дейности. Допълнително утежнение оказва факта, че в лечебното заведение постъпват и се лекуват пациенти с тежка патология и това води до допълнително завишение на разходите.

Коефициентът на ефективност на разходите (приходи от оперативна дейност към оперативни разходи) за 2019 година е 0.96 (2018 г. – 0.95), коефициентът на обща ликвидност (текущи активи към текущи пасиви) е 1.14 (2018 г. – 1.09) и коефициентът на платежоспособност (собствен капитал към пасиви) е 1.70 (2018 г. – 1.74).



#### **4. Анализ на задлъжнялостта на МБАЛ „НКБ” ЕАД за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.**

Към края на 2019 г. задълженията към доставчици на НКБ са в размер на 2 754 хил. лева, а в края на 2018 г. те са в размер на 3 249 хил. лева.

Дружеството към 31.12.2019 г. има просрочени задължения към доставчици в размер на 555 хил. лева. Към датата на съставяне на финансовия отчет те са плетени.

#### **5. Изпълнение на проекти по Европейски програми**

Разработване на проектна документация за кандидатстване по актуални /отворени/ Европейски програми:

НКБ е в процес на подготовка на проектна документация за кандидатстване по Рамкова програма за научни изследвания и иновации “Хоризонт 2020”, приоритет „Здраве, демографски промени и благоденствие”.

В средата на 2018 година стартира изпълнението на Финансовия механизъм на европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм за периода 2014 - 2021 в България. Министерствата на културата, на вътрешните работи, на образованието и на правосъдието подписаха споразумения за програмите от новия период за подкрепа чрез Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм 2014-2021 г.

С подписването на споразуменията на практика страната ни е първата държава, която поставя началото на новия програмен период за проекти, финансирани по двата механизма.

Програмите са с общ бюджет над 113,5 млн. евро и ще финансират дейности и проекти в приоритетните сектори правосъдие, вътрешни работи, култура и местно развитие, намаляване на бедността.

Финансовият механизъм на ЕИП с ресурс от 115 млн. евро ще финансира проекти за местно развитие и намаляване на бедността, енергийна ефективност и сигурност, и опазване на околна среда.

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

В линията на Програма BG04 „Енергийна ефективност и възобновяема енергия” е допустим кандидат.

Ръководството на болницата вижда реалната възможност за 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.

За момента ръководството на НКБ е в очакване на методическите указания за кандидатстване към Програмата за да подготви инвестиционния проект и да заяви инвестиционните си намерения.

## **6. Основни рискове, пред които е изправена болницата**

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 05.04.2019 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.

Конкуренцията с непрекъснатото увеличение на броя на частните лечебни заведения, поставя пред още по-голямо предизвикателство дейността на дружеството.

## **II. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен Индивидуалния годишен финансов отчет**

След датата на съставяне на годишния отчет са настъпили събития, които значително могат да променят финансовите резултати от дейността на лечебното заведение, а именно световна пандемия от Covid 19 и свързаното с нея извънредно положение от 13.03.2020 г. в Република България. В изпълнение на заповеди на министъра на здравеопазването за преустановяване на плановите операции в болницата и обособяване на звено за прием и лечение на болели от Covid 19 се променя графика на персонала с оглед гарантиране на неговата сигурност и потенциална резерва за работа при заболяване на част от него.

Във връзка с неустановената продължителност на пандемията, приходите на лечебното заведение са непрогнозируеми, което вероятно ще доведе до невъзможността да се реализират параметрите заложи в управленската програма.

## **III. Вероятно бъдещо развитие на болницата**

Бъдещото развитие на НКБ 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:

- 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, строг контрол върху разходите за медицински консумативи и реорганизация на целия процес

Реализацията на посочените мерки ще доведе до по-ефективно функциониране на МБАЛ „НКБ” ЕАД на пазара на здравни услуги в страната.

#### **IV. Действия в областта на научно-изследователската и развойната дейност**

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 57-годишна традиция, създала школа за развитие и обучение на специалисти в областта на кардиологията, ангиологията, детската кардиология, съдовата и сърдечна хирургия. В НКБ има 67 научно-преподавателски кадри.

Академичният състав е представен от 19 хабилитирани лица (12 професори и 7 доценти), 41 асистенти (9- гл. асистента и 32 асистенти), 33 – с научна степен “Доктор” и 1 - “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 23 022 140 лева. Той е разпределен в 2 302 214 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.

През 2019 година в състава на Съвета на директорите на Дружеството са настъпили следните промени:

Любомир Стефанов Бакаливанов

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД-16-138/20.04.2017 г. и решение на Съвета на директорите – избран за председател, считано от 20.04.2017 г.

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД-16-136/07.06.2019 г. – освободен, считано от 07.06.2019 г.

Росен Ванев Петков

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД-16-146/11.06.2019 г. и решение на Съвета на директорите – избран за председател, считано от 07.06.2019 г.



Наташка Дакева Данова

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД-16-305/17.07.2018 г. и решение на Съвета на директорите - избрана за зам. председател, считано от 23.07.2018 г.

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД-16-479/23.12.2019 г. – освободена, считано от 23.12.2019 г.

Марио Драганов Станкев

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протоколи № РД-16-461/12.11.2013 г., №РД-16-326/25.10.2016 г. и решение на Съвета на директорите – избран за изпълнителен директор.

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД-16-479/23.12.2019 г. – освободен, считано от 23.12.2019 г.

Надежда Николова Гаврилова

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-482 и във връзка с протокол № РД-16-479/23.12.2019 г. и решение на Съвета на директорите – избрана за председател, считано от 23.12.2019 г.

Росен Ванев Петков

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-482 и във връзка с протокол № РД-16-479/23.12.2019 г. и решение на Съвета на директорите – избран за изпълнителен директор от 23.12.2019 г.

Стела Цветанова Здравкова- Нинова

Съгласно Решение на едноличния собственик на капитала, вписано в протокол № РД -16-482 и във връзка с протокол № РД-16-479/23.12.2019 г

Възнагражденията, включително осигуровките и социалните придобивки начислени и получени общо през годината от членовете на съвета на директорите на НКБ възлизат на 137 хил. лева.

Членовете на съвета на директорите са дали гаранции за своето управление по смисъла на чл. 240, ал. 1 от ТЗ, като са издали Записи на заповед в полза на МБАЛ „НКБ” ЕАД.

Членовете на съвета на директорите не притежават, не са придобивали или прехвърляли акции на дружеството през 2019 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 болницата**

НКБ не разполага със собствени клонове.

#### **VII. Използвани от болницата финансови инструменти**

НКБ не използва специфични финансови инструменти.

**РОСЕН ПЕТКОВ**

*Изпълнителен директор на МБАЛ „НКБ” ЕАД*

