

**Годишен доклад
за
дейността
на
МБАЛ
“Свети Пантелеймон” –
Пловдив“ ЕООД
за 2023 год.**

Годишният доклад за дейността на МБАЛ "Свети Пантелеймон"-Пловдив" ЕООД, гр. Пловдив за 2023 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, чл. 100н, ал. 7 от ЗППЦК и Приложение № 10 към Наредба N:2 от 09.11.2021 год. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация (Приложение № 10), чл.29, ал. 4 от Закона за публичните предприятия, на база анализ на развитието, пазарните тенденции и присъствие, обществената, макро- и микро - икономическата среда, финансово - икономическото състояние на дружеството за 2023 г. и перспективите за развитие.

06.03.2024 г.
гр. Пловдив

Управител:

д-р Константин Сапунджиев д.м.



I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 115517517.

Фирма: МБАЛ "Свети Пантелеймон"- Пловдив" ЕООД
Седалище: гр. Пловдив
Адрес на управление: гр. Пловдив бул. "Никола Вапцаров" №9
Предмет на дейност: Осъществяване на болнична помощ
Собственост: Дружеството е:

100 % - общинска собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 2 536 070 лв., разпределен в 253 607 бр. дялове с номинална стойност 10 лв. всеки един.

Съдружници:	Участие в капитала:
Община Пловдив	100.00%
Общо:	100.00%

Органи на управление: Дружеството се управлява и представлява от:
Д-р Константин Павлов Сапунджиев д.м. - управител

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността: Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ – 10 / 15.04.2016 год. издадено от Министерство на здравеопазването

Клонове (чл. 39, т.7 от ЗС): Дружеството няма регистрирани клонове.

Свързани лица: Дружеството има свързани лица, както следва:
МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД гр. Пловдив

II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл.39, т.1 и чл.48, ал.1 и ал.2 от ЗС)

Многопрофилна болница за активно лечение (МБАЛ) „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД е правоприменник на създадената през 1960 г. Общинска болница район „Южен“ - Пловдив Утвърдена е със Заповед РД-20-67/17.08.2000 г. на Министерство на здравеопазването за преобразуване на публични здравни заведения в лечебни заведения за болнична помощ – еднолични търговски дружества с общинско имущество. С решение №10133/21.09.2000 г. и Фирмено дело 3862/2000 г. на Пловдивски окръжен съд в търговския регистър е вписано лечебно заведение МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД.

МБАЛ "Св. Пантелеймон" - Пловдив ЕООД е собственост на община Пловдив и е разположена в самостоятелна функционално обособена сграда с развита инфраструктура, инженерни, транспортни и комунални съоръжения и прилежащ терен с парк в кв. "Кючук Париж".

Осъществяваната от МБАЛ "Свети Пантелеймон" - Пловдив" ЕООД основна дейност е:

- Осъществяване на болнична помощ съгласно глава IV, чл. 19 и чл. 20 от Закона за лечебните заведения.

Медицински специалисти с помощта на немедицински персонал осъществяват следните дейности:

* Диагностика и лечение на заболявания, когато лечебната цел не може да се постигне в условията на извънболнична помощ;

* Рехабилитация;

* Родилна помощ;

* Диагностика и консултации, поискани от лекар или от друго лечебно заведение;

* Клинични изпитвания на лекарства, съгласно действащото законодателство;

* Учебна и научна дейност;

Структурата на болницата е изградена на функционално-блоков принцип, както следва:

* Диагностично-консултативен блок;

* Стационарен блок;

* Административно-стопански блок.

Разрешените дейности, съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ-10/15.04.2016г., издадено от Министерство на здравеопазването са по следните медицински специалности:

- Вътрешни болести;
- Кардиология;
- Нефрология;
- Гастроентерология;
- Ендокринология и болести на обмяната;
- Пневмология и фтизиатрия;
- Физикална и рехабилитационна медицина;
- Хирургия;
- Урология;
- Анестезиология и интензивно лечение;
- Нервни болести;
- Акушерство и гинекология;
- Неонатология;
- Обща и клинична патология;
- Клинична лаборатория;
- Образна диагностика;
- Спешна медицина;
- Очни болести;
- УНГ болести;
- Микробиология;
- Лицево-челюстна хирургия;
- Съдебна медицина

Компактността на болницата и високоорганизираната дейност, отлично подготвените кадри и добрата апаратурна обезпеченост, както и бързите комуникативни възможности /болнична информационна система, специализиран медицински транспорт, корпоративна група на мобилни телефони/ гарантират своевременната реакция на различни специалисти на всички нива от лечебно -диагностичния процес. По този начин се осъществява комплексно лечение на

всеки пациент, допълвано от стабилизиране на постигнатия лечебен резултат в отделението по физикална и рехабилитационна медицина.

В болницата се осъществява клинично обучение по здравни грижи, както и на студенти от всички видове медицински колежи и следдипломно обучение на лекари, съгласно акредитацията на лечебното заведение.

В МБАЛ „Св.Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД има открит център за клинични изпитвания на лекарствени продукти и медицински изделия, съгласно действащото в страната законодателство.

Развитието на МБАЛ „Св. Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД е в унисон с новите лечебни стандарти за добра медицинска практика, като част от общоприетата европейската тенденция, ни дава възможност да предложим едно качествено лечение и истински грижи за пациента.

Болницата осъществява своите диагностични и лечебни функции при зачитане правата и човешко достойнство.

МБАЛ “Свети Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД реализира своите услуги на следните пазари:

❖ **Вътрешни**

○ В страната

Преминалите пациенти за 2023 г. са 10 650, както следва:

- От Община Пловдив - 7 085 което е 65% от преминалите пациенти;
- От Област Пловдив - 2 396, което е 22% от преминалите пациенти;
- От други общини - 1 169, което е 13% от преминалите пациенти.

(хил. лв.)

Основни клиенти на МБАЛ“Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД			
Наименование	относителен дял		
	2023г.	2022г.	Изменение %
НЗОК	11909	9291	128.2%
Други	284	297	95.6%
Общо	100%	100%	

Видно от таблицата основните клиенти на МБАЛ “Свети Пантелеймон” – Пловдив“ ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от приходите от продажби са както следва:

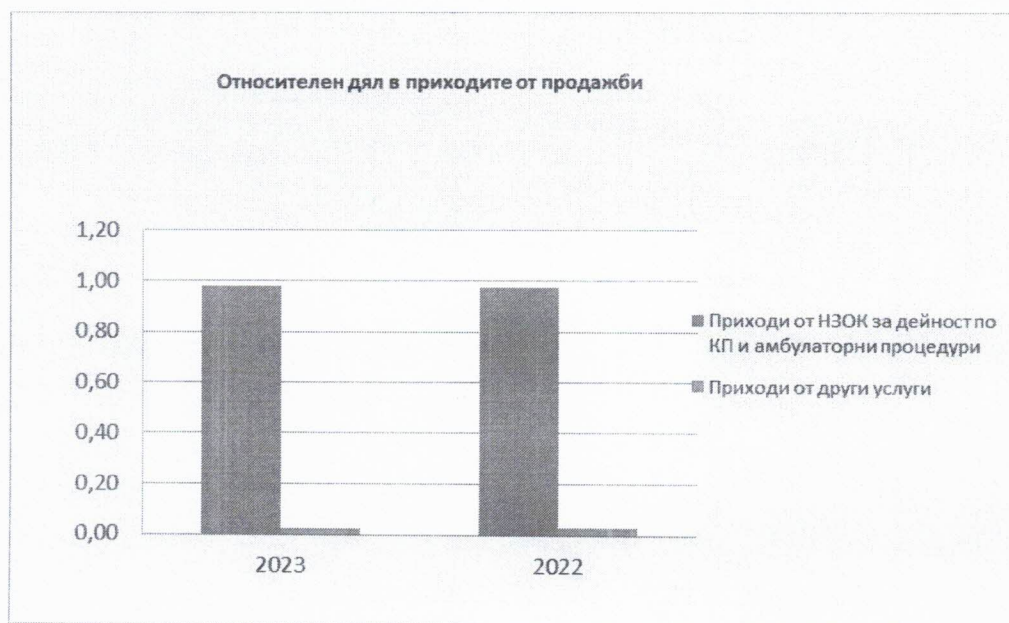
Основни клиенти на МБАЛ“Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД с относителен дял над 10% от приходите от продажби				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството
НЗОК	97.7	121858220	София	договор

Относителният дял на реализираните услуги по договор с Национална здравно осигурителна каса (НЗОК) в приходите от продажби на дружеството за 2023 г. и неговото изменение спрямо същия период за 2022 г. е както следва: увеличение с 0,7% спрямо предходния период.

(%)

Относителен дял в приходите от продажби

По видове услуги	2023 г.	2022 г.	изменение %
Приходи от НЗОК за дейност по КП и амбулаторни процедури	0,977	0,97	101%
Приходи от други услуги	0,023	0,03	77%



Най – висок относителен дял в общия обем на приходите от продажби заемат приходите от извършени услуги по договор за оказване на болнична помощ и амбулаторни процедури с НЗОК.

➤ **РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО**

При осъществяване на дейността си МБАЛ “Свети Пантелеймон” - Пловдив“ ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

➤ **Валутен риск:**

Сделките на дружеството се осъществяват в български лева. Като гарант за макроикономическата стабилност, България ще запази паричния съвет при съществуващото равнище на фиксиран валутен курс от 1.95583 лева за 1 евро до присъединяването на страната към Еврозоната. От друга страна, предлагането по-високите вносни цени се пренасят в страната, може да се очаква повишаване на крайните цени и/или понижаване на печалбите на фирмите.

- ✓ На база посоченото и познаването на икономическата среда в страната, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме валутния риск като: **среден риск**.

➤ **Инфлационен риск:**

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестициите в България. Основните рискове, свързани с инфлацията се отнасят до развитието на международните цени и до темпа на икономически растеж в страната. Според МФ вече има сигнали за оттласкване, най-вече заради повишените цени на електроенергията. Повишаването на инфлационните очаквания предполага засилване на инвестициите в икономиката и нарастване на търсенето на работна ръка.

- ✓ На база посоченото по-горе, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме инфлационния риск като: **висок риск**.

➤ **Отраслов (секторен) риск:**

Появява се във вероятността от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло, нормативната база, конкурентната среда и характеристиките на пазарната среда за продуктите, употребявани в отрасъла. Рискът се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по-конкретно измененията в специфичната нормативна база.

Рисковете в сектор Здравеопазване са свързани с гарантирането на устойчивостта и сигурността на системите след обявената епидемична обстановка.

- ✓ На база посоченото по-горе и спецификата на отрасъла ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме отрасловия риск като: **среден риск**.

➤ **Фирмен риск:**

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с организацията на цялостната му активност, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и положителен финансов резултат. Управлението на фирмения риск засяга анализа на услугите, които се предлагат от МБАЛ „Свети Пантелеймон - Пловдив“ ЕООД, обезпечеността с човешки ресурси, управленските решения на оперативното и стратегическо ниво, контрола върху прилагането на приетите планове и стратегии за развитие. Ръководството счита, че от непредвидимостта на ситуацията с продължаващите военни действия на територията на Украйна, е възможно да се стигне до неизпълнение на някои заложиени параметри в програмата за развитие на лечебното заведение.

- ✓ На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като: **среден риск**.

➤ **Финансов риск:**

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към институциите, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Управлението на финансовия риск за дружеството ни е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи, определяне на адекватни и конкурентоспособни цени на услугите, адекватна оценка на формите на поддържане на свободни ликвидни средства.

- ✓ На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като: **среден риск**.

➤ **Ликвиден риск:**

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения съгласно техния падеж е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и от клиентите на дружеството.

Управлението на ликвидния риск за дружеството ни изисква консервативна политика по ликвидността чрез постоянно поддържане на оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност за финансиране на фирмената дейност, осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси, ежедневен мониторинг на наличните парични средства, предстоящи плащания и падежи.

- ✓ *На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като: **среден риск**.*

➤ **Ценови риск:**

Ценовият риск се определя в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените разходи. Продажната цена трябва да бъде съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на предприятието и да носи определена норма на печалба. Управлението на ценовия риск за дружеството ни изисква периодичен анализ и преговаряне на договорните параметри с клиенти и доставчици съобразно пазарните промени.

- ✓ *На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и себестойността на предлагани услуги, както и нивото на вътрешнофирмени разходи и нивото на печалбата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ценовия риск като: **висок риск**.*

➤ **Риск, свързан с паричния поток:**

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

- ✓ *На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като: **среден риск**.*

➤ **Кредитен риск:**

Дружеството не използва заемни средства. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания.

- ✓ *На база посоченото по-горе, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като: **нисък риск**.*

III. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл. 39, т. 2 и чл.48 от ЗС)

III.1. ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

III.1.1. Анализ на приходите

Реализираните приходи по видове услуги от дейността за 2023 г. и тяхното изменение спрямо 2022 г. са както следва:

(хил. лв.)

Реализирани приходи			
По видове услуги	2023 г.	2022 г.	изменение %
Приходи от НЗОК за дейност по КП и амбулаторни процедури	11909	9291	128,2%
Приходи платени медицински услуги	52	75	69%
Приходи от потребителска такса	63	60	105%
Приходи от ВИП стаи	95	82	116%
Приходи от наеми	32	29	110%
Приходи от други услуги	42	51	82%
Общо приходи от продажби	12193	9 588	126%
Приходи от други	259	1 750	15%
Общо приходи	12452	11 338	109%

Общо приходите за 2023г. са 12 452 хил.лв, като се отчита увеличение с 1 114 хил.лв спрямо 2022г.

Приходите от продажби са се увеличили с 2 605 хил. лв. сравнени с предходната година.

Най – висок относителен дял в общия обем на приходите от продажби заемат приходите от извършени услуги по договор за оказване на болнична помощ и амбулаторни процедури с НЗОК. Видно от таблицата е, че за 2023 г. те са се увеличили с **2 618** хил. лв, което е **128,2%** спрямо 2022 г.

За 2023 г. се наблюдава значително намаление на Други приходи спрямо 2022 г. , в частта приходи от финансираня, както следва:

(хил. лв.)

Реализирани други приходи			
по видове стоки/ продукти/услуги	2023 г.	2022 г.	изменение
Приходи от Финансиране	159	1725	-1 566
Приходи от други		25	-25
Общо	159	1750	-1 591

Приходите от финансиране за 2023г са намалели с 1 566 хил. лв. спрямо предходната година. Приходите от финансиране по видове за 2023 г. и тяхното изменение спрямо за 2022 г. са както следва:

/хил. лв./

	Източници на приходи от финансиране	2023г.		2022г.	
		Сума	% относителен дял	Сума	% относителен дял
1.	Финансиране от РЗОК за допълнителни възнаграждения по чл.5 от ЗБНЗОК			385	22,32
2.	Финансиране за ДВ за обслужване на пациенти с COVID – 19			641	37,16
3.	Финансиране от РЗОК за доплащане при работа в неблагоприятни условия			148	8,58
4.	Финансиране от РЗОК за поставени дози ваксини			7	0,41
5.	Финансиране от МЗ за издадени експертни решения от ТЕЛК и за неонатален скрининг			1	0,06
6.	Финансиране от Община Пловдив	73	46	84	4,87
7.	Дарение на медикаменти и бързи антигенни тестове			246	14,26
8.	Финансиране от други източници	86	54	213	12,35
	Общо приходи от финансиране	159	100,00	1 725	100,00

С Министерство на здравеопазването е сключен договор за издадени експертни решения от ТЕЛК. Поради недостиг на лекари се сформира комисия едва през месец октомври 2022 г, която към 31.12.2023г. е осъществявала дейност и преведените авансови плащания съгласно договора частично са отнесени към приход, а останалата част са докладвани като получени аванси.

III.1.2. Анализ на разходите

Разходите по видове за 2023 г. и тяхното изменение спрямо 2022 г. са както следва:

Разходи за суровини, материали и външни услуги	31.12.2023 BGN '000	31.12.2022 BGN '000
Разходи за суровини и материали, в т.ч.:	1582	1 776
- медикаменти	611	538
- медикаменти – дарение, вкл. от РЗИ	23	214
- медицински консумативи	334	297
- разход за кислород	43	48
- консумативни и други материали	120	121

- канцеларски материали	35	29
- предпазно еднократно облекло и постелочен инвентар	55	23
- газ за отопление	146	162
- ел. енергия	139	286
- вода	47	28
- кръв и кръвни продукти	15	13
- горива	14	17
Разходи за външни услуги в т.ч.:	1441	1 235
- храна стационарно болни	368	193
- консултанти и граждански договори	265	290
- ремонт на МА и ДМА	160	189
- храна дежурни по Наредба 11	65	66
- пране	61	35
- лабораторни и медицински услуги	62	39
- правни услуги	18	25
- абонаментна поддръжка	78	81
- охрана	83	82
- поддръжка софтуер	53	41
- медийно обслужване - публикуване в информационни сайтове	26	26
- такса битови отпадъци по ЗМДТ	22	22
- обслужване на опасни биологични отпадъци	18	18
- телефони и пощенски услуги	29	21
- застраховки	18	17
- машинно почистване на болничен стационар и коридори и дезинфекция с наночастици	35	30
- външен одит по ЗБУТ	3	2
- преглед и диагностика на климатична инсталация	4	5
- преглед и диагностика на компютърни системи	3	4
- експертен доклад за цените на горивата и оценка на риска		3
- административни такси по договори за медицински услуги	3	7
- финансов одит на ГФО по ЗНФО	2	2
- модули за обучение на специализанти	3	3
- изработване и поддръжка на интернет сайт	2	3
- наем на съд и бутилки за кислород	9	10
- обслужване от служба по трудова медицина	4	4
- обучение на специал. софтуер и инженерингово обслужване	7	4
- експертна оценка и проучване на пазара за медицинска апаратура		3
- дезинфекция и дератизация	3	4
- такса за акредитация МЗ	2	2
- външен контрол на клинична лаборатория и микробиология	3	3
Други услуги	31	
Разходи за персонала, в т.ч.:	8647	7 702
- разходи за текущи възнаграждения и социално осигуряване	8259	6 441
- разходи за допълнителни възнаграждения на лица извършвали пряко дейности по диагностика, наблюдение и лечение на пациенти		641

с COVID 19		
- разходи за допълнителни възнаграждения и осигурителни възнаграждения съгласно чл.5, ал.1 от ЗБНЗОК		385
- разходи за допълнителни възнаграждения и осигурителни вноски за поставени дози ваксини		7
- начисления за неползвани компенсиреми платени отпуски и осигурителни вноски върху тях	381	211
- начислени провизии за обезщетения при пенсиониране	7	17
- Разпределени ваучери за храна	686	
Разходи за амортизации	495	482
Други разходи, в т.ч.:	133	95
- разходи за предпазна храна по Наредба 11	31	29
- местни данъци	14	15
- представителни разходи	40	15
- учебни разходи	13	10
- удържани финансови неустойки от РЗОК	8	22
- балансова стойност на продадени активи	4	1
-разходи за лицензии за нови работни места за медицински софтуер		2
-Брак на ДМА под прага на същественост	21	
- други разходи	2	1
Финансови разходи, в т.ч.:	7	9
-лихви		1
- банкови такси и комисионни	7	8
Общо разходи:	12305	11 296

Разходи за данъци върху печалбата, в т.ч.:	(44)	(3)
- разход за текущ данък по ГДД по ЗКПО	10	23
- изменение на отсрочени данъци	(54)	(26)

Общо разходите за 2023г. възлизат на 12 305 хил. лв., като се отчита увеличение с 1 008 хил. лв спрямо 2022 г.

Разходите за суровини и материали за 2023г. са намалели с 194 хил. лв. спрямо 2022г.

Най - значим относителен дял в промяната заемат разходите за:

1. медикаменти, които са се увеличили с 74 хил. лв. спрямо 2022г.;
2. медицински консумативи - увеличение с 37 хил. лв.;
3. медикаменти – дарение, вкл. от РЗИ – намаление с 191 хил. лв.;
4. постелочен инвентар, работно и предпазно еднократно облекло – увеличение с 31 хил. лв.

Увеличението на разходите по т.1 ,т.2 и т.4 се дължи на по – големия брой преминали пациенти през отделенията.

5. разходи за газ за отопление – намаление с 16 хил. лв.;
6. разходи за ел. енергия – намаление с 147 хил. лв.

Намалението на разходите за ел.енергия и газ за отопление се дължи на значителното понижаване на цените на енергийни източници.

Направените разходи за външни услуги за 2023г. са нараснали с 205 хил. лв спрямо 2022 г., като най - значимо изменение имат:

1. граждански договори с консултанти и специалисти, във връзка с изпълнение на КП и други медицински дейности – намаление с 25 хил. лв.;
2. храна за стационарно болни – увеличение с 175 хил. лв.;
3. лабораторни изследвания – увеличение с 23 хил. лв.;
4. разходи за ремонт и поддръжка – намаление с 29 хил. лв.
5. разходи за пране – увеличение с 26 хил. лв.

Разходите за персонала – заплати и осигурителни вноски за 2023г. възлизат на 8 647 хил. лв. като се отчита увеличение с 945 хил. лв. спрямо 2022 г., което се дължи на увеличението на дейността на лечебното заведение:

1. разходи за текущи възнаграждения и ОВ – увеличение с 1 818 хил. лв.
2. разходи за допълнителни възнаграждения по сключени допълнителни споразумения с РЗОК – намаление с 1 033 хил. лв.
3. разходи за неползвани некомпенсируеми платени отпуски и осигурителни вноски върху тях са се увеличили с 170 хил. лв. спрямо 2022 г.

Разходите за амортизации за 2023г. се увеличават с 13 хил. лв. спрямо 2022г.

Други разходи за отчетния период имат увеличение съответно с 53 хил.лв, а финансови разходи – запазват подобно ниво.

Основните доставчици на МБАЛ“Свети Пантелеймон“-Пловдив” ЕООД, чийто относителен дял надхвърля 10% от разходите за медикаменти е както следва:

Основни доставчици на МБАЛ“Свети Пантелеймон“-Пловдив” ЕООД с относителен дял над 10% от разходите за медикаменти				
Наименование	относителен дял %	ЕИК	седалище и адрес на управление	връзка / взаимоотношения с дружеството
"Медекс"ООД	28%	131268894	София	договор
"Софарма трейдинг" АД	32%	103267194	София	договор
„Фьоникс Фарма“ ЕООД	33%	203283623	Пловдив	договор

III.1.3. Анализ на финансовия резултат

За 2023г. МБАЛ „Св. Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД– счетоводна печалба- в размер на 147 хил. лв., отсрочени данъци -44 хил. лв., балансова печалба 191 хил. лв. , спрямо счетоводна печалба- в размер на 39 хил. лв., отсрочени данъци -3 хил. лв., балансова печалба 42 хил. лв. за 2022г.

Неблагоприятен ефект за постигане на по-добър финансовия резултат оказва:

- Недофинансиране на клиничните пътеки. За 2023г. цените на КП са увеличени от месец май 2023г. В същото време цените на материалите, външните услуги и енергийните източници непрекъснато се покачват за целия отчетен период. Това води до по – висока себестойност на предлаганите от нас услуги, разход на преминал болен, разход на леглоден и съответно лечение по КП, а цените, по които ги заплаща НЗОК за първите четири месеца не са актуализирани. Тази разлика остава за сметка на болницата. НЗОК увеличи цените на клиничните пътеки средно с 25%. За част от КП, по които работи

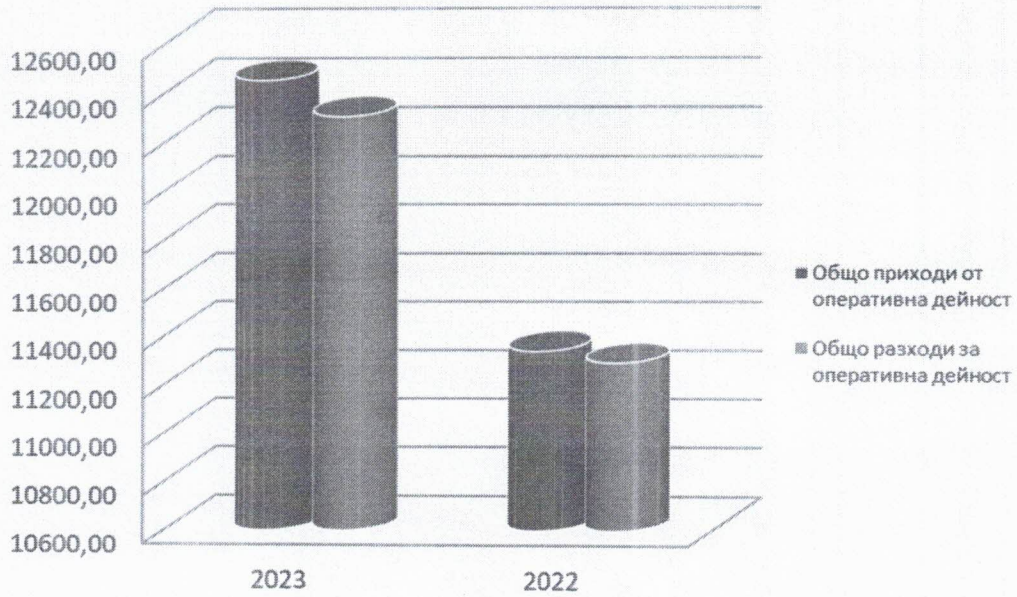
болницата увеличението е под 25% - за пример физиотерапевтичните пътеки имат увеличение от 15%.

- Издръжката на спешен кабинет е за сметка на приходите от клинични пътеки. За 2023г. през спешен кабинет са преминали 5200 пациента, от които 1581 не са хоспитализирани и разходите, направени за прегледи и манипулации са за сметка на болницата.
- Повишаване на цените на закупуването на материали, което е наложено от повишената инфлация в страната - медикаменти, медицински консумативи, предпазни средства, кислород, дезинфектанти, реактиви и консумативи за клинична лаборатория, почистващи, канцеларски и други материали.
- Повишаване на цените на ползваните външни услуги – наложено от повишената инфлация в страната.
- Увеличаване на минималната работна заплата за страната от 01.01.2023г.и съответно водещо и до увеличаване разхода за осигурителни вноски за сметка на работодателя.

III.1.4. Съпоставка приходи, разходи и финансов резултат

Приходи и разходи от оперативна дейност	2023г.	2022г.
Общо приходи от оперативна дейност	12452	11338
Общо разходи за оперативна дейност	12305	11290

Приходи и разходи от оперативна дейност



Приходи, разходи и финансов резултат	2023г.	2022г.
Общо приходи	12452	11338
Общо разходи	12305	11299
Финансов резултат	191	42

Приходи, разходи и финансов резултат



Основните икономически показатели за дейността, които се изготвят за целите на статистиката и управлението са:

Показатели		
	2023г.	2022г.
Среден разход на преминал болен	1116.84	1213,54
Среден разход на леглоден	239.22	255,56
Среден разход на лекарстводен	13.06	17,04
Среден разход на ден за медицински консумативи и изделия	8.66	6,72
Среден разход на храноден	8.72	4,36

III.1.5. Финансови показатели

Постигнатите от дружеството **финансови показатели** за 2023г. спрямо 2022 г. са както следва:

	Показатели:	(хил. лв.)			
		2023 г.	2022 г.	2023/2022	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	191	42	149	354,76
2	Нетни приходи от продажби	12142	9588	2554	26,64
3	Общо приходи от оперативна дейност	12352	11338	1014	8,94
4	Общо приходи	12452	11338	1114	9,83
5	Общо разходи за оперативна дейност	12298	11290	1008	8,93
6	Общо разходи	12305	11290	1015	8,99
7	Собствен капитал	4607	4472	135	3,02
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1584	1485	99	6,67
9	Обща сума на активите	6556	6138	418	6,81
10	Краткотрайни активи	3278	2592	686	26,47
11	Краткосрочни задължения	1584	1485	99	6,67
12	Краткосрочни вземания	1313	941	372	39,53
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0,00
14	Парични средства	1696	1365	331	24,25
15	Материални запаси	260	286	-26	-9,09
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0,00

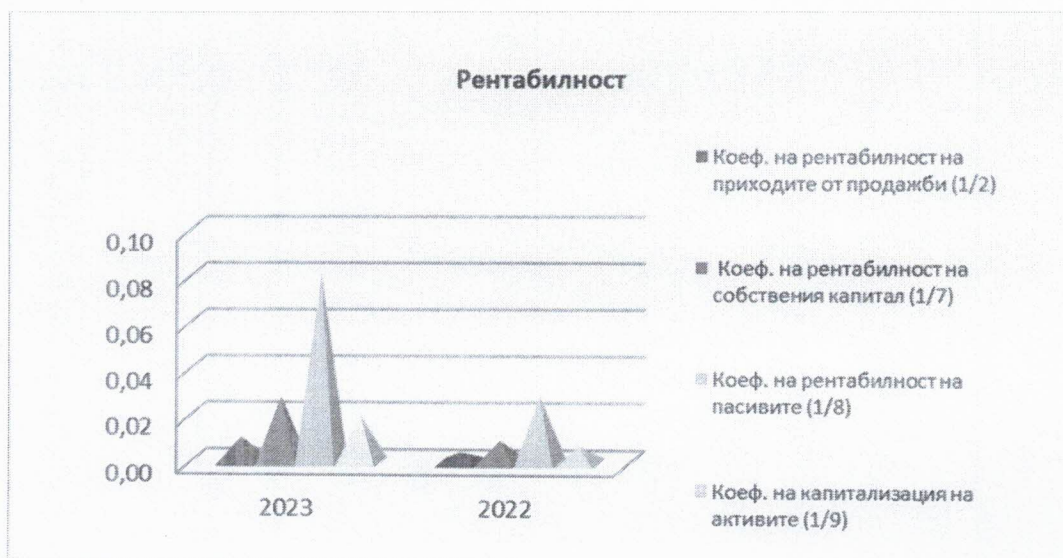
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,016	0,004	0,011	259,11
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,041	0,009	0,032	341,44
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,121	0,028	0,092	326,34
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,029	0,007	0,022	325,77
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,012	1,004	0,004	0,77
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,004	1,004	0,000	0,01
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	2,069	1,745	0,324	18,56
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1,900	1,553	0,347	22,33
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	1,071	0,919	0,152	16,48
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	1,071	0,919	0,152	16,48
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	2,908	3,011	-0,103	-3,42
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	4,139	4,133	0,006	0,13

III.1.5.1 Анализ на финансовите показатели за 2023г. и тяхното изменение спрямо 2022г.

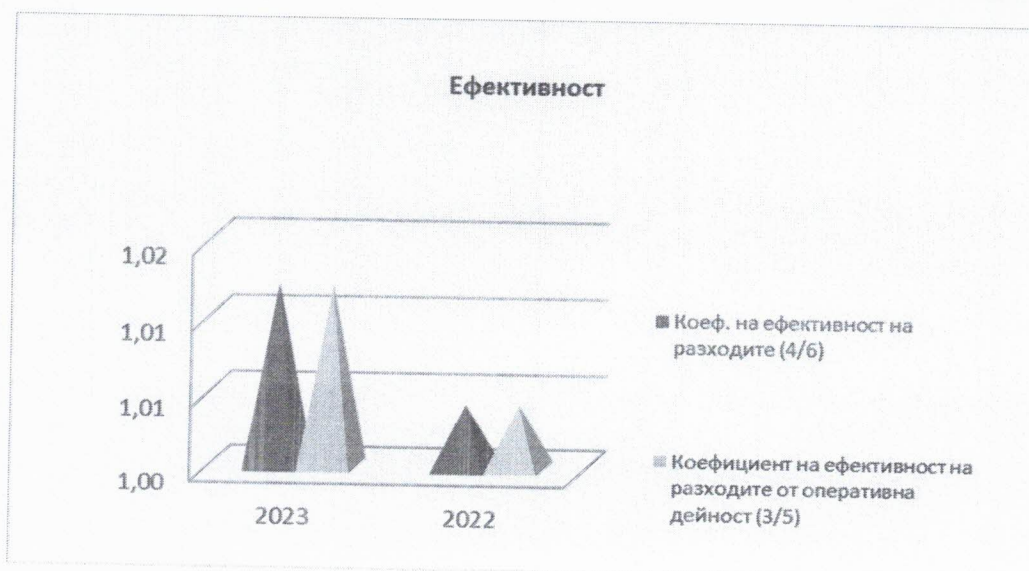
Финансова автономност	2023 г.	2022 г.
Коеф. на финансова автономност (7/8)	2,91	3,01
Коеф. на платежоспособност (9/8)	4,14	4,13



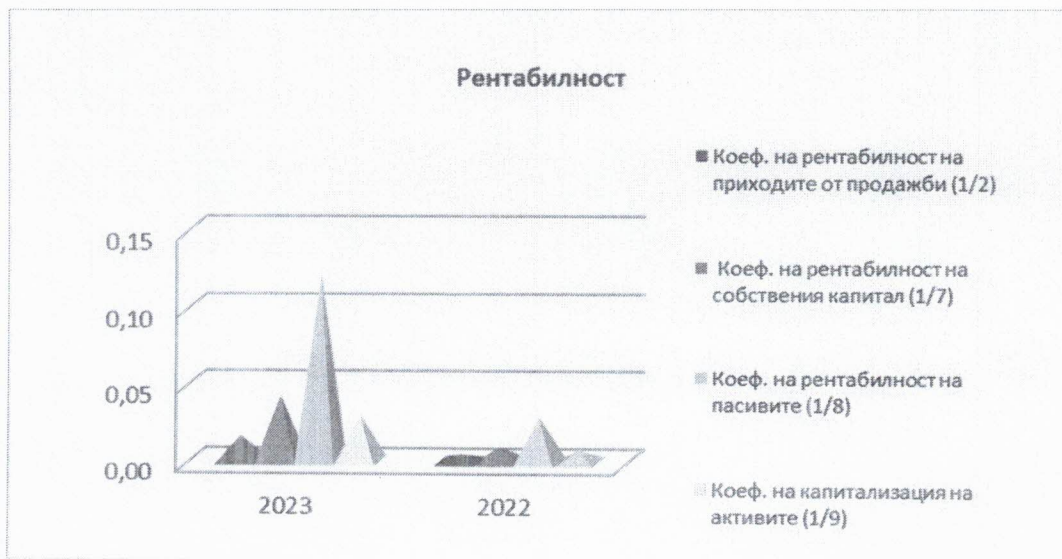
Рентабилност	2023г.	2022г.
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,016	0,004
Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,041	0,009
Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,121	0,028
Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,029	0,007



Ефективност	2023г.	2022г.
Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,012	1,004
Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,004	1,004



Рентабилност	2023г.	2022г.
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,016	0,004
Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,041	0,009
Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,121	0,028
Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,029	0,007



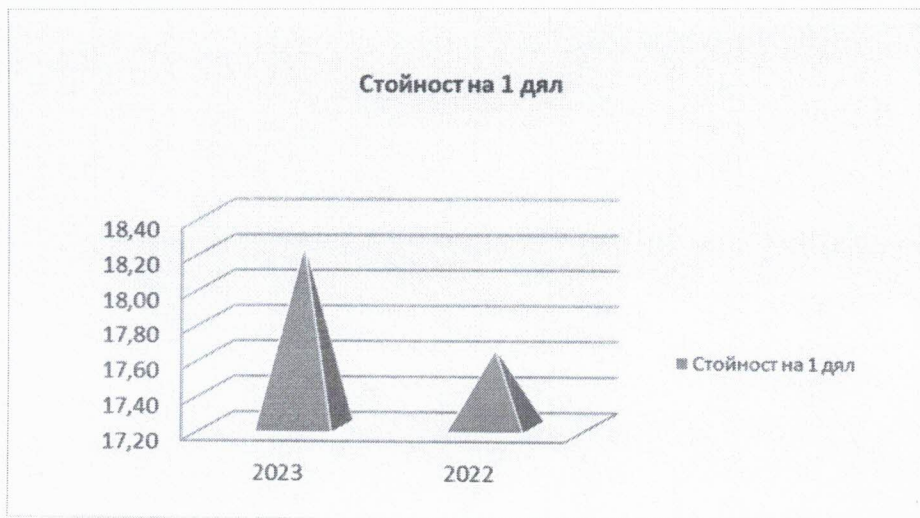
Стойността на дружеството за 2023 г. спрямо 2022 г. е както следва:

	2023г.	2022г.
Стойност на 100% от собствения капитал	4607184	4472424
Брой дялове	253607	253607
Стойност на 1 дял	18,17	17,64



(лева)

	2023г.	2022г.
Стойност на 1 дял	18.17	17,64



III.2. НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (съгл. чл. 39, т. 2 и чл. 48, ал.1 и ал.2 от ЗС)

➤ Медико – статистически показатели

За целите на управлението и статистиката се наблюдават и извеждат качествени медико – статистически показатели, които дават представа за специфичните секторни характеристики на дружеството. Качествените медико – статистически показатели за 2023г. и тяхната съпоставка с 2022г. са представени с следната таблица:

Качествени медико – статистически показатели		
Показатели	2023г.	2022г.
Брой легла	253	253
Брой леглодни	49722	44 175
Брой преминали болни	10650	9 303
Оборот на едно легло	42	36,77
Среден престой на болните в дни	5	4,75
Използваемост на леглата в %	54	47,84
Използваемост на леглата в дни	196.5	174,60
Леталитет в %	1.99	2,64
Преминали болни с Ковид-19		208

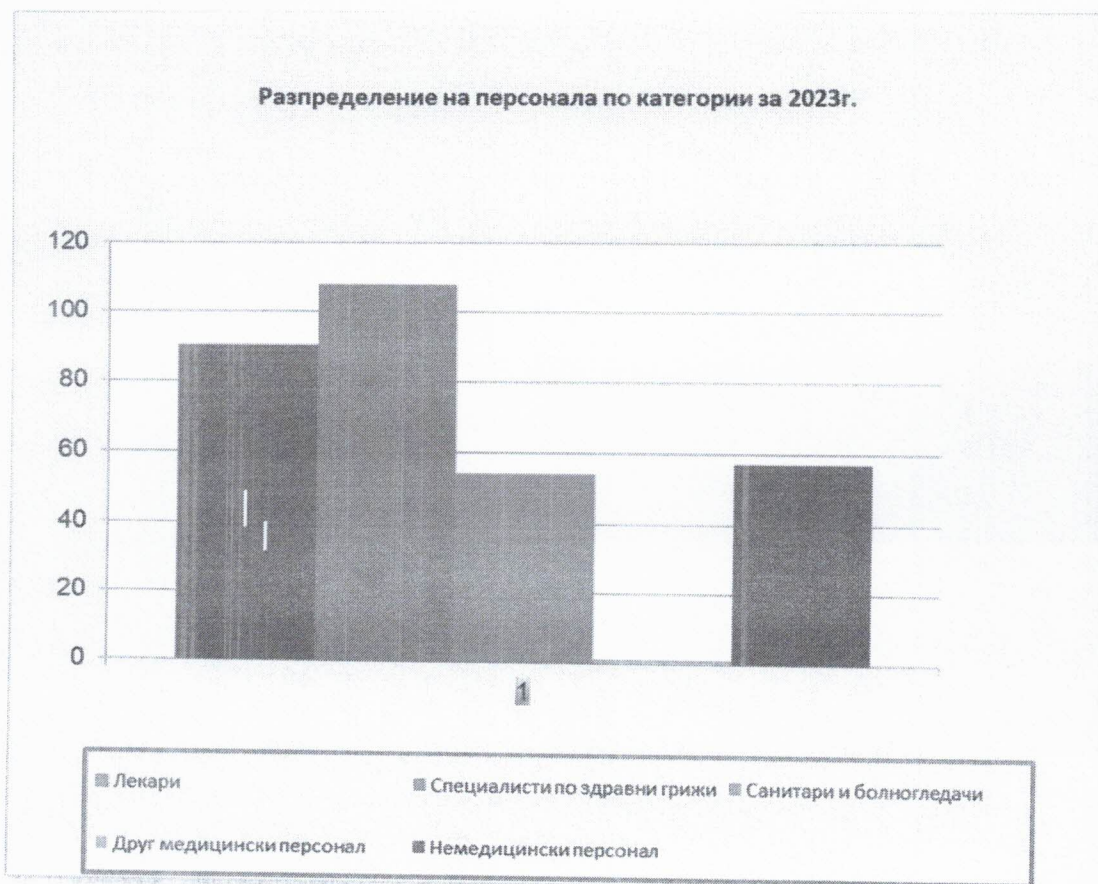
➤ Численост и структура на персонала

Структура на персонала по категории

(брой)

Категория	Към 31.12.2023г.	Към 31.12.2022г.
Общо/без лицата в отпуск по майчинство/, в т.ч.	310	299
Лекари	90	87
Специалисти по здравни грижи	108	107
Санитари и болногледачи	54	54
Друг медицински персонал	1	1
Немедицински персонал	57	50

Разпределение на персонала по категории за 2023г.

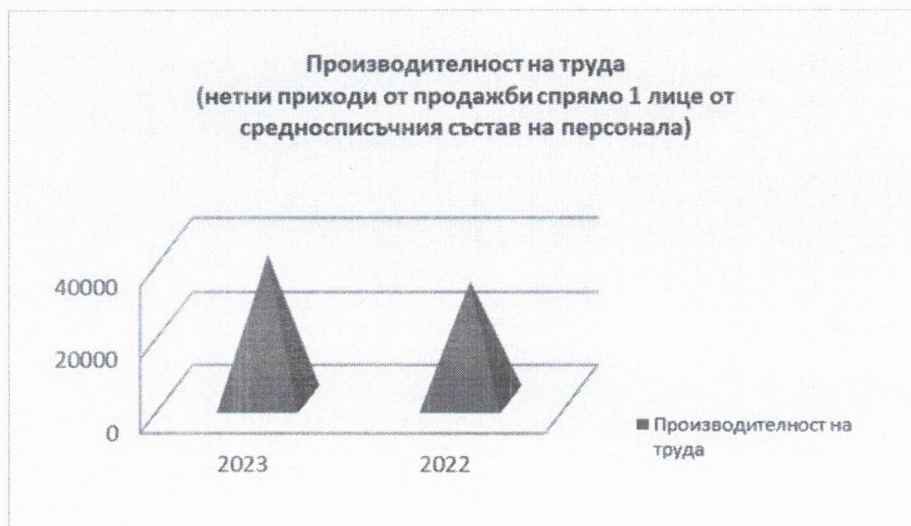


➤ Производителност на труда

(в лева)

Производителност на труда		
Години	2023г.	2022г.

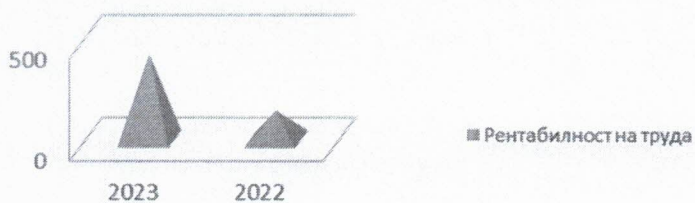
Производителност на труда	39333	32067
ПЕРСОНАЛ	310	299
Приходи	12193359	9588135



➤ **Рентабилност на труда**

Рентабилност на труда		
	2023 г.	2022г.
Рентабилност на труда	414	142
ПЕРСОНАЛ	310	299
Финансов резултат	128358	42396

Рентабилност на труда
(финансов резултат спрямо 1 лице от средносписъчния състав на персонала)



➤ **Издръжка на едно лице от персонала**

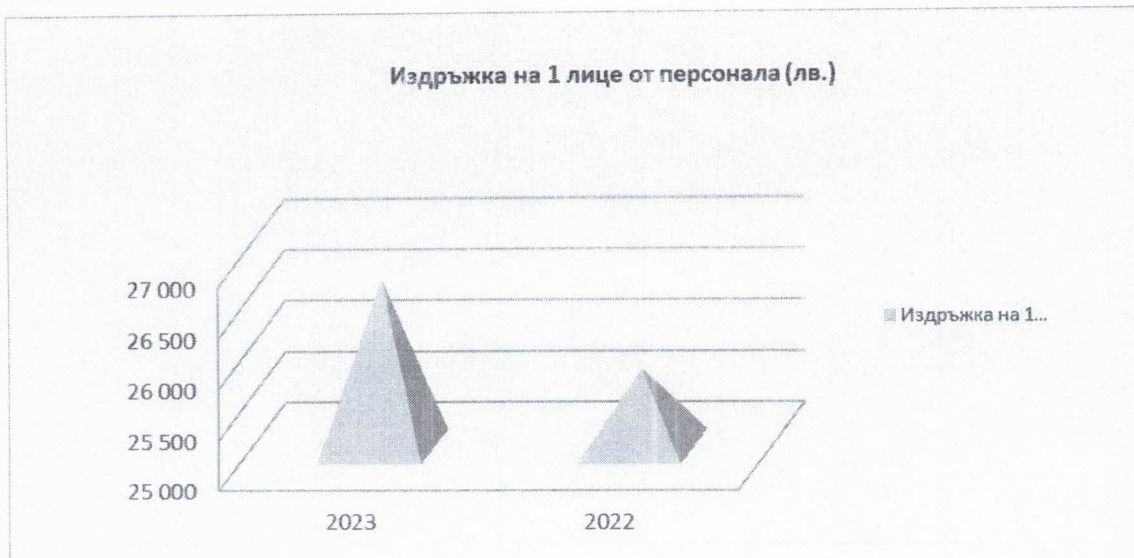
(в лева)

Издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала		
Години	2023 г.	2022г.
Персонал	310	299
Възнаграждения и осигуровки*	8 258 447	7 701 793
Издръжка на 1 лице, лв.	26 640	25 759

* От отчета за приходите и разходите

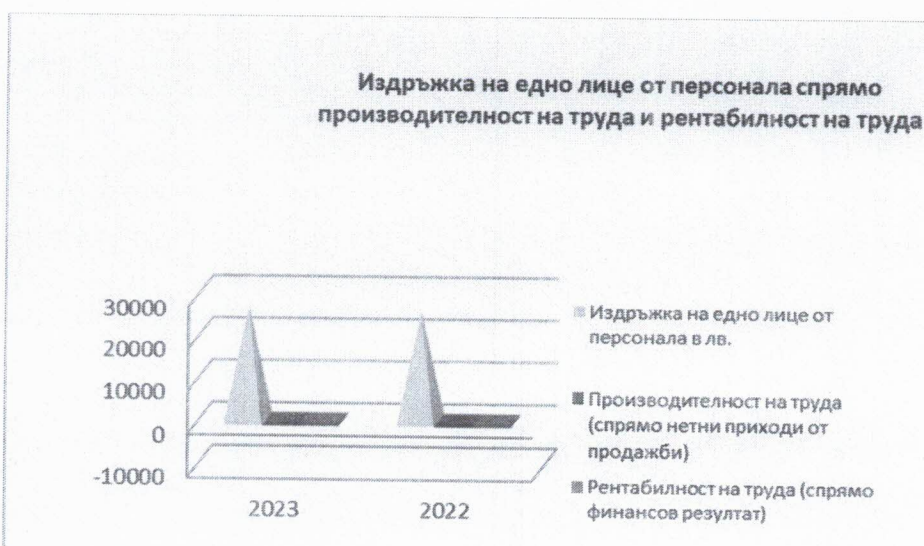
(в лева)

Издръжка на едно лице от персонала (лв.)		
	2023 г.	2022г.
Издръжка на 1 лице	26 640	25 759



- **Картина на АКТИВ® за издръжка на едно лице от средносписъчния състав на персонала спрямо производителност на труда и рентабилност на труда:**

	2023 г.	2022 г.
Издръжка на едно лице от персонала в лв.	26640	25759
Производителност на труда (спрямо нетни приходи от продажби)	28	30
Рентабилност на труда (спрямо финансов резултат)	0,03	-0,29



➤ **Описание на политиките по отношение на социалните въпроси, които са приети и се следват от МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД**

Политиките в тази област са насочени към постигане на отговорност и съпричастност на персонала при изпълнение на поставените цели и задачи, като ръководството се стреми да оказва подкрепа на служителите за реализиране на управленските приоритети на болницата. Целта е груповата социална политика да спомага за развитието и да стимулира позитивните промени в цялостната дейност на дружеството, които в крайна сметка се отразяват положително върху работния процес и върху социалния статус на работниците. За осъществяване на своите цели МБАЛ „Св. Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД работи със законоустановените и вътрешно утвърдените наредби, правилници, инструкции, свързани с:

- ✓ трудово-правните и осигурителните отношения;
- ✓ организацията и заплащането на труда;
- ✓ трудовата заетост и социалната дейност;
- ✓ условията на труд и безопасността на труда;
- ✓ колективен трудов договор;

Постигнатите социални договорености имат следните основни насоки:

- За здравословни и безопасни условия на труд на работниците и служителите се осигуряват: специално работно облекло и лични предпазни средства; безплатна храна по Наредба 11 и КТ; замерване параметрите на работната среда от акредитиран орган; периодични медицински прегледи. Лечебното заведение е сключило договор със Служба по трудова медицина. Изработен е Правилник за здравословни и безопасни условия на труд и е създаден Комитет по условията на труд, който работи по опазване на здравето и осигуряване безопасността на работещите в болницата. При назначаване нови служители и работници, всички се инструктират и обучават. Съставен е Доклад за оценка на риска, който при необходимост се актуализира.
- Социално битови придобивки: финансови помощи и обезщетения при смърт на член на семейството, при раждане на новородено дете на служител на лечебното заведение, при продължително боледуване и скъпо струващо лечение и рехабилитация; при сключване на граждански брак; предоставяне на еднаква сума на всеки служител при вземане на решение за изплащане на средства от фонд СБКО за професионални или официални празници. Размерът на средствата за социално-битово и културно обслужване на персонала се договарят с работодателя, съобразени с финансовите средства и законоопределеният им размер. Структурата и начинът на използването на средствата за социално-битово и културното обслужване се определят с решение на Общото събрание на работниците и служителите на болницата.
- Ръководството на лечебното заведение провежда политика за непрекъснато повишаване квалификацията на служителите. Периодично се прави преглед на квалификацията на персонала с цел осигуряване на необходимото вътрешно и външно обучение, ориентирано към качествено изпълнение на медицинските и др. дейности.

➤ **Политика по социална отговорност:**

МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД следва и съдейства за спазването на международно утвърдените човешки права и счита опазването на неприкосновеността, здравето, правата и благоденствието на своите служители и на околната среда за елементи от първостепенно и фундаментално значение при упражняването и развитието на своята дейност.

Политиката по социална отговорност на дружеството при изпълнение на основните си дейности е насочена към стратегическо управление, допринасящо за устойчиво развитие,

коректни трудови отношения с персонала, техните семейства, местната общност и обществото, като цяло с цел подобряване качеството на живот.

Ръководните принципи на МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД по отношение на социалната отговорност включват:

- уважение и зачитане на правата на човека и неговите основни свободи, определени във Всеобщата декларация за правата на човека;
- защита на общоприетите човешки ценности;
- осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд на своите служители;
- развитие и мотивиране на персонала;
- разкриване на нови работни места;
- осигуряване на сигурност в разплащанията;
- поддържане на адекватно заплащане на труда с навременно плащане на работните заплати, данъците и видовете осигуровки на персонала;
- формулиране на правила за гражданска бизнес етика и гарантиране на тяхното спазване;
- отговорност при извършването на благотворителни дейности, в т.ч. подобряване на местната инфраструктура;
- поддържане на ползотворни взаимодействия с обществеността и местната власт, както и с неправителствени организации, образователни и експертни институции ;
- оповестяване дейността на компанията в средствата за масова информация;

Всички служители в МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД работят доброволно.

За да гарантира доброволния характер на работата, дружеството се ангажира да гарантира, че всички служители са запознати с правата и задълженията, произтичащи от трудовите им договори. Разработен е „Правилник за вътрешния трудов ред“ и персоналът е запознат с него. Във всеки трудов договор са заложили условията на трудовото правоотношение, а именно: заплата, работно време, ползваем годишен платен отпуск, длъжност, срок на предизвестие при прекратяване на трудовото правоотношение.

Работещите в МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД имат право да сформират, участват и организират синдикати по техен избор и да се договарят колективно от свое име с дружеството. Персоналът е информиран, че е свободен да участва в организация по свой избор и че това негово действие няма да доведе до негативни последствия или репресивна мярка за спрямо него. Функционирането и управлението на тези професионални организации е свободно и не се ограничава от дружествена намеса.

В МБАЛ „Св. Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД няма дискриминация при наемане на работа, във връзка със заплащането, достъпа до обучение, повишение, прекратяване на договора или пенсиониране на базата на расов, национален или социален произход, класа, потекло, религия, инвалидност, пол, сексуална ориентация, семейни задължения, семейно положение, членство в синдикат, политически възгледи или друго условие, което да доведе до дискриминация.

Дружеството не пречи на упражняването на правото на персонала да спазва принципи, практики или да посреща нужди на основата на расов, национален или социален произход, религия, инвалидност, пол, сексуална ориентация, семейни задължения, членство в синдикат, политически възгледи или други условия, които могат да доведат до дискриминация. Служителите в лечебното заведение са с различна религиозна и етническа принадлежност, и това не пречи на съвместната и екипна работа. Дружеството е отворено за назначаване на хора в неравностойно положение. Стремелът е да се осигурят на младите хора възможности за професионално и личностно развитие.

Спазен е принципа на равнопоставеност на половете при назначаване на лица на ръководни длъжности.

В лечебното заведение не се позволява заплашително, оскърбително или водещо до експлоатация или сексуален тормоз поведение, включително такива жестове, език и физически контакт на работното място.

➤ **Политика по опазване на околната среда**

МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив ЕООД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрение на екологичните показатели и резултатността си спрямо околната среда при осъществяване на дейността си, в предлагането на услуги.

Основните принципи и приоритети на политиката по опазване на околната среда са:

- оценка влиянието върху околната среда на осъществяваните от дружеството дейности, предлаганите услуги;
- съответствие с нормативните изисквания по опазване на околната среда, имащи отношение към дейностите и процесите на дружеството и техните аспекти;
- спазване на всички нормативни актове и вътрешни разпоредби за опазване на околната среда;
- Следене на ключовите характеристики на процесите и дейностите, имащи значимо въздействие върху околната среда и вземане на предпазни мерки срещу потенциално замърсяване на околната среда;
- ефективно управление на генерираните отпадъци;
- ангажираността и съпричастността на работещите в дружеството по отношение на политика за опазване на околната среда;
- обучение и засилване на персоналната отговорност на работещите към опазване на околната среда.

В лечебното заведение функционира система за управление на болничните отпадъци, която утвърждава правила и процедури за управление на болничните отпадъци, с акцент правилно събиране, съхранение и транспортиране на опасните болнични отпадъци и намаляване на риска при работа с тях и осигуряване на защита на персонала и други лица.

СПИСЪК НА ПРИОРИТЕТИТЕ ПО УПРАВЛЕНИЕТО НА ОКОЛНАТА СРЕДА

Описание на аспектите, чието управление се определя като приоритет	Въздействия, чието управление се определя като приоритет
Генериране на опасни болнични отпадъци	<ul style="list-style-type: none"> * Възникване на вътрешно болнични инфекции; * Предизвикване на инфекциозни заболявания извън територията на болницата; * Замърсяване на почвата, създаващо опасност от разпространение на инфекциозни заболявания; * Заразяване на водите, създаващо опасност от разпространение на инфекциозни заболявания.
Генериране на небитови отпадъци	<ul style="list-style-type: none"> * Вредни въздействия от токсични отпадъци от луминесцентни лампи, батерии и друга апаратура. * Вредно въздействие от неизправна апаратура и оборудване.
Отопление с природен газ	<ul style="list-style-type: none"> * Неблагоприятни въздействия при допуснато изтичане на природен газ при неизправност на инсталацията за отопление; * Намаляване на парниковите газове и другите вредни емисии, отделяни за отоплението на болницата.

Използване на МПС	* Генериране на отпадъчен продукт – отработено масло; * Разливи на нефтопродукти.
--------------------------	--

МБАЛ „Св. Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД има сключен договор за събиране, транспортиране и унищожаване на опасни отпадъци както и договор за транспортиране и третиране (рециклиране) на сепариране битов отпадък с лицензирани фирми.

В изпълнение на политиката по опазване на околната среда през 2023 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД е реализирало следните мероприятия на стойност, включена в годишния финансов отчет:

(лева)

Мероприятие	Стойност
Събиране и предаване на биологични и опасни отпадъци	18 475
Общо	18 475

Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в годишния финансов отчет на МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД за 2023 г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл. 39, т.5 от ЗС)

През 2023 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД е развивала действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност, както следва:

Направление	Дейност
Изследователска дейност в областта на лекарствената терапия	База за провеждане на клинични проучвания

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)

Годишната инфлация, измерена чрез индекса на потребителските цени, продължава да се ускорява и възлиза на 9,5 % през декември 2023 г. Поевтиняването на еврото спрямо щатския долар е друг фактор за оскъпяването както на внасяните суровини и материали, част от които традиционно се търгуват в долари на международните пазари, така и на готовите потребителски стоки, внасяни от страни извън еврозоната и ЕС.

Продължаващите и през втората половина на 2023 г. затруднения в глобалните вериги за доставки, задържащите се високи цени на международния превоз и ускоряването на инфлацията при стоките за дълготрайна употреба са други фактори за оскъпяване на стоките и материалите.

Ръководството ще продължи да следи развитието на ситуацията и ще предприема всички необходими мерки за своевременна реакция, за да намали възможни последствия за дружеството.

Към датата на одобрение на настоящия финансов отчет не са настъпили събития след датата на отчета, които да изискват допълнителни корекции и/или оповестяване във финансовия отчет към 31 декември 2023 г.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ (съгл. т. 3 от Приложение № 10)

През отчетния период, нва 24,10,2023 г. МБАЛ „Св. Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД сключи нов договор с РЗОК за оказване на болнична помощ, извършване на амболаторни процедури и извършване на клинични процедури, за периода 2023 – 2025 година.

VII. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ (т. 4 от Приложение № 10)

• Информация за сключените сделки със свързани лица

МБАЛ „Свети Пантелеймон - Пловдив“ ЕООД е свързано лице с МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД, поради обстоятелството, че притежава 100% от дяловете в капитала на последното. Видът и нетната стойност на сделките осъществени между свързаните лица са следните:

	(хил. лв.)	
Продажба на услуги на МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД	2023г.	2022г.
Наем на активи	25	21
Медицински услуги		2
Продажба на стоки	5	
Общо:	28	23

Условията, при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните цени за подобен вид сделки.

Към 31.12.2023 г. дружеството има вземания от МЦ „Свети Пантелеймон ЕООД в размер на 6 хил. лв., като няма задължения към последното. Към датата на съставяне на отчета, сумите са изплатени изцяло.

Към 31,12,2023 МБАЛ „Свети Пантелеймон - Пловдив“ ЕООД е получило от дъщерното си дружество МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД сумата от 100 хил. лв. като разпределен дивидент.

Информация за сключените сделки извън обичайната дейност:

През отчетната 2023 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД не е сключвало сделки извън обичайните му дейности.

• Информация за сключените сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия

През отчетната 2023 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД не е сключвало сделки, които съществено да се отклоняват от пазарните условия.

VIII. СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ХАРАКТЕР (съгл. т. 5 от Приложение № 10)

През отчетната 2023 г. в МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД не са се случили събития с необичаен характер.

IX. СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО (съгл. т. 6 от Приложение № 10)

През отчетната 2023 г. МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД не е сключвало сделки, които да се отчетат извънбалансово.

X. ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ на МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“-ПЛОВДИВ“ ЕООД, ОСНОВНИ ИНВЕСТИЦИИ, ИНВЕСТИЦИИ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА И ИЗТОЧНИЦИТЕ / НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ (съгл. т. 7 от Приложение № 10)

- Информация за дялови участия:
МЦ „Свети Пантелеймон“ЕООД ЕИК 202701870
100% собственост на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД
Себестойност на дяловото участие - 1 хил. лв.
- Информация за основните инвестиции в страната и чужбина - няма.
- Информация за инвестиции в дялови ценни книжа извън групата предприятия на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД - няма.

XI. СКЛЮЧЕНИ от МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“-ПЛОВДИВ“ ЕООД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ в качеството на заемополучатели (съгл. т. 8 от Приложение № 10)

- Информация за сключени от МБАЛ „Свети Пантелеймон-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дъщерно дружество МЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дружество майка на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.

XII. СКЛЮЧЕНИ от МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“- ПЛОВДИВ“ ЕООД, ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ в качеството на заемодатели (съгл. т. 9 от Приложение № 10)

- Информация за сключени от МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дъщерно дружество на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за сключени от дружество майка на МБАЛ „Свети Пантелеймон“Пловдив“ ЕООД договори за заем - няма.
- Информация за предоставени гаранции, включително на свързани лица - няма.

XIII. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, отразени във финансовия отчет за финансовата година и порано ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ (съгл. т. 11 от Приложение № 10)

	2023г.	Прогнози
Общо приходи	12452	11338
Общо разходи	12305	11299



Съотношения между постигнатите финансови резултати, посочени в Годишния финансов отчет на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД за 2023 г. и разликите спрямо публикуваните по-рано прогнози за тези резултати се дължат на военните действия на територията на Украйна, които предизвикаха криза в глобален мащаб и затруднение в доставките на горива и покачването на цените им, задържащите се високи цени на международния превоз и ускоряването на инфлацията при стоките за дълготрайна употреба са други фактори за оскъпяване на стоките и материалите, както и действията от страна на правителството и НЗОК за справяне със кризата и предоставените ни ресурси в тази връзка.

XIV. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл.39, т.8 от ЗС и т. 12 от Приложение № 10)

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД касае способността му да:**
 - изпълнява задълженията си своевременно;
 - реализира добра събираемост на вземанията;
 - генерира приходи, а оттам и печалба;
 - да инвестира в рентабилни инвестиции.

- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД отчита влиянието на ключови фактори като:**
 - междуфирмените вземания и задължения;
 - събираемост на вземанията;
 - ценова политика;
 - търговска политика;
 - данъчна политика;
 - плащане на санкции;
 - конкурентоспособността на дружеството;

- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
 - държавни субсидии за подпомагане на дейността.
- **Политиката относно управление на финансовите ресурси на МБАЛ „Свети Пантелеймон”-Пловдив“ ЕООД включва следните принципи:**
- стриктно спазване на действащото законодателство;
 - мониторинг на ключови финансови показатели;
 - обезпечаване на мениджмънта с финансово - счетоводна информация за вземане на решения;
 - своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;
 - ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси (собствени и привлечени);
 - управление на капитала и активите на дружествата (включително и привлечените капитали);
 - финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.

Информация за задълженията на МБАЛ „Свети Пантелеймон”- Пловдив“ ЕООД и възможностите за тяхното обслужване:

МБАЛ „Свети Пантелеймон”-Пловдив“ ЕООД има следните задължения:

(хил. лв.)

Вид	Стойност	Основание	Срок на погасяване
Към доставчици	186	договори	месечно по договор
Други	1234	договори	месечно

МБАЛ „Свети Пантелеймон”-Пловдив“ ЕООД има следните възможности за тяхното покриване:

(хил. лв.)

Стойност на вземанията	Стойност на паричните средства	Стойност на задълженията	Възможност за обслужване на задълженията
(1)	(2)	(3)	(4) = (1+2 -3)
1322	1696	1584	1434

От таблицата по-горе е видно, че сумата на вземанията и паричните средства е в **по-голям** размер от стойността на задълженията на МБАЛ „Свети Пантелеймон”- Пловдив“ ЕООД. Евентуалните **заплахи**, пред които МБАЛ „Свети Пантелеймон”-Пловдив“ ЕООД може да се изправи, включително влиянието и неговата експозиция по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток са посочени в т. II „Характеристика на дейността”, т. „Рискове, пред които дружеството е изправено“ на настоящия Годишен доклад за дейността.

XV. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ (съгл. т. 13 от Приложение № 10)

През 2023 г. ръководството на МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД продължава изпълнението на инвестиционни мероприятия, заложен в капиталовата програма.

Със собствени средства са закупени и придобити дълготрайни активи за 291 хил. лв. по категории, както следва:

- Апаратура и оборудване - 49 хил. лв.;
- Компютърни системи - 7 хил. лв.;
- Съоръжения - 15 хил. лв.;
- Стопански инвентар - 13 хил. лв.;
- Разходи за придобиване на ДМА и предоставени аванси за изграждане на външен асансьор с частично финансиране - 207 хил. лв.

По - значимите от тях са включени в таблицата:

Наименование	Брой	Отчетна стойност
Чакалня посетители ТЕЛК	1	15 434,00
Сървър QNAP	1	6 480,00
Скенер Brother	1	598,00
ЕКГ Холтер i12Plus	1	7 464,00
Пациентен монитор Контек	1	2 640,00
Апарат за хемодиализа Fresenius 4008S	1	7 500,00
Филтърна система ЕКО за обратна осмоза	1	4 700,00
Атравматичен форцепс	2	857,00
Абдоминален трансдюсер SIUI CTS 5000	1	6 876,00
Сет Имплантологичен апарат Chiropro PLUS 3	1	8 640,00
Видеоколоноскоп Pentax EC 380Lkp	1	9 540,00

XVI. НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ НА УПРАВЛЕНИЕ (съгл. т. 14 от Приложение № 10)

През отчетната 2023 г. в основните принципи на управление на МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД не са настъпили промени.

XVII. ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА (съгл. т. 15 от Приложение № 10)

Вътрешният контрол и управлението на риска са динамични и повтарящи се процеси, осъществявани от управителните органи, създадени да осигурят разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията в посока постигане на ефективност и ефикасност на операциите; надеждност на финансовите отчети; спазване и прилагане на съществуващите законови и регулаторни рамки.

На основание чл. 2 от Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление и прозрачност

МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД има разработена и функционираща система за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури с цел да се постигне разумна увереност, че целите на дружеството са постигнати чрез:

- съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
- надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
- икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- опазване на активите и информацията.

Разработената система на МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечават адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информацията.

Основните елементи и характеристики на системата включват следните взаимосвързани елементи:

Елементи	Принципи
Контролна среда	<ol style="list-style-type: none"> 1. личната почтеност и професионална етика на ръководството и персонала на организацията; 2. управленската философия и стил на работа; 3. организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване; 4. политиките и практиките по управление на човешките ресурси; 5. компетентността на персонала.
Управление на риска	<ol style="list-style-type: none"> 1. идентифициране, оценяване и контролиране на потенциални събития или ситуации, които могат да повлияят негативно върху постигане целите на организацията, и е предназначено да даде разумна увереност, че целите ще бъдат постигнати. 2. организиране, документиране и докладване пред компетентните органи предприетите мерки за предотвратяване риска от измами и нередности, засягащи финансовите интереси на Европейските общности.
Контролни дейности	<ol style="list-style-type: none"> 1. процедури за разрешаване и одобряване; 2. разделяне на отговорностите по начин, който не позволява един служител едновременно да има отговорност по одобряване, изпълнение, осчетоводяване и контрол; 3. система за двоен подпис, която не разрешава поемането на финансово задължение или извършване на плащане без подписите на ръководителя на организацията и лицето, отговорно за счетоводните записвания; 4. правила за достъп до активите и информацията; 5. предварителен контрол за законосъобразност, който може да се извършва от назначени за целта финансови контролатори или други лица, определени от ръководителя на организацията; 6. процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции; 7. докладване и проверка на дейностите - оценка на ефикасността и ефективността на операциите; 8. процедури за наблюдение; 9. правила за управление на човешките ресурси; 10. правила за документиране на всички операции и действия, свързани с дейността на организацията; 11. правила за спазване на лична почтеност и професионална етика.
Информация и комуникация	<ol style="list-style-type: none"> 1. идентифициране, събиране и разпространяване в подходяща форма и срокове на надеждна и достоверна информация, която да позволява на всяко длъжностно лице да поеме определена отговорност; 2. ефективна комуникация, която да протича по хоризонтала и вертикала до

всички йерархични нива на организацията;

3. изграждане на подходяща информационна система за управление на организацията с цел свеждане до знанието на всички служители на ясни и точни указания и разпореждания по отношение на ролята и отговорностите им във връзка с финансовото управление и контрол;

4. прилагане на система за документиране и документооборот, съдържаща правила за съставяне, оформяне, движение, използване и архивиране на документите;

5. документиране на всички операции, процеси и трансакции с цел осигуряване на адекватна одитна пътека за проследимост и наблюдение;

6. изграждане на ефективна и навременна система за отчетност, включваща: нива и срокове за докладване; видове отчети, които се представят на ръководството; форми на докладване при откриване на грешки, нередности, неправилна употреба, измами или злоупотреба.

Мониторинг

1. Текущо наблюдение и самооценка.

ДОКЛАД

От извършен преглед на основните рискове за МБАЛ „Свети Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД към 31.12.2023г.

Оценката на риска за лечебното заведение е **в границите на висок риск.**

1. Цялостната дейност на дружеството – 1- високо

Бюджетът на МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД зависи пряко от пациентите, които постъпват за лечение в болницата и цените на клиничните пътеки, която дейност се заплаща от НЗОК.

Издръжката на спешен кабинет е за сметка на приходите от клинични пътеки. За 2023г. през спешен кабинет са преминали 5200 пациента, от които 1581, или 30 % от тях не са хоспитализирани и разходите, направени за прегледи и манипулации са за сметка на болницата.

Няма обособен отделен вход за спешни пациенти, което също се отразява негативно по отношение на пациентопотока. Болницата участва с проектно предложение, който е одобрен от МЗ за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по процедура BG16RFOP001-9.001 „Мерки за справяне с пандемията“ по приоритетна ос 9 „Подкрепа на здравната система за справяне с кризи“. Подписано е Споразумение за партньорство с МЗ за „Изграждане на външен асансьор, вход за линейки с рампа и топла връзка към спешен кабинет“, което ще отдели потенциално рисковите пациенти от останалия поток. Изпълнението на този проект се осъществява през 2023г. и ще финализира през 2024 г. За стартиране и реализиране на проекта вече има авансов превод на парични средства, които са докладвани в приложението към годишния финансов отчет.

2. Договора с НЗОК – 1 – високо

За 2023г. работката по КП и амбулаторни процедури МБАЛ „Св. Пантелеймон“ – Пловдив“ ЕООД е нараснала с 2 618 хил. лв. спрямо същия период за предходната година. Съгласно методиката, НЗОК доплаща за работа в неблагоприятни условия до 85% процента от определеният за 2022 г. лимит за периода януари – април 2022 г. и съгласно действащия механизъм за финансиране приходите и съответно паричните средства постъпили от РЗОК са намалели с 1 566 хил. лв. за този период спрямо 2022г. Този механизъм на финансиране и доведе до по – малък лимит определен от страна на НЗОК след отпадане на противоепидемичната обстановка.

Цените на КП са увеличени от месец май 2023г. В същото време цените на материалите, външните услуги и енергийните източници непрекъснато се покачват за целия отчетен период. Това води до по – висока себестойност на предлаганите от нас услуги, разход на преминал болен, разход на леглоден и съответно лечение по КП, а цените, по които ги заплаща НЗОК за първите четири месеца не са актуализирани. Тази разлика остава за сметка на болницата. НЗОК увеличи цените на клиничните пътеки средно с 25%. За част от КП, по които работи болницата увеличението е под 25% - за пример физиотерапевтичните пътеки имат увеличение само от 15%. През месец декември 2023г. след актуализирането на ЗБНЗОК цените на КП се увеличиха с още 4%, но утвърдените стойности за обем дейност за м. декември 2023г. не се актуализира.

3. Човешките ресурси – **1 високо**

Персоналът и пациентите са обезпечени с лични предпазни средства, спазват се процедурите по дезинфекция и изискванията на дейностите по събирането и третирането на отпадъците в болницата, съгласно разпоредбите на МЗ и РЗИ Пловдив.

Достъпа в болницата е ограничен и контролиран, като задължително при влизане се извършва дезинфекция и пациенти и персонал са с лични предпазни средства.

Трябва да се предвидят средства и за увеличението на МРЗ и съответно ОВ за сметка на работодателя.

За недостига на персонал - болницата кандидатства за одобрение за прием на специалисти държавна поръчка за лекари, медицински специалисти, акушерки, лаборанти и др.

4. Вътрешни нормативни документи и вътрешни правила – **2 средно**

Провеждат се общи медицински съвети, на които да се правят разяснение за всички промени, наложени от законодателството. Има приети алгоритми за прием на пациенти в условия епидемиологична обстановка, временни епидемиологичне мерки, които се актуализират при промяна. За подобряване на координацията, сътрудничеството и комуникацията между структурните звена на болницата се използват всички възможни комуникационни информационни технологии.

5. ИТ системите – **2 средно**

Съгласно изискванията на РЗОК за водене на електронно ИЗ има осигурен необходимият брой лицензии за работа със софтуера. Болницата притежава интегрирана информационна система ИБИС, която позволява визуализирането и преглед на лабораторни, рентгенови и други резултати до всяко едно работно място, което е съобразено със съответната компетенция за достъп. При необходимост ще бъдат закупени нови работни места и е повишена компетентността на персонала, които да обезпечават работата на медицинския персонал и спазването на изискванията на договорните партньори. Закупена е допълнителна техника за повишаване на надеждността и безопасността при работа с информационната болнична система.

6. Репутация и социална среда на дружеството – **2 средно**

За репутацията на болницата значение имат качеството на медицинската дейност, битовите условия, разположението на болничните отделения и на болничните стаи. Резултата от извършените подобрения на сградния фонд е подобряване на битовите условия в болничните стаи и обособени сервизни помещения в тях, в съответствие с медицинските стандарти и необходимостта успешно да конкурират другите болнични заведения. Подобряване на връзките с обществеността и активен маркетинг на положителните страни в диагностиката и лечението в болницата. Създаване на програма за квалификация на медицинския персонал, финансиран от болницата, което ще доведе до повишаване на качеството на медицинското обслужване на болните и намаляване на оплакванията от лошо отношение към тях.

Създаване на програма за квалификация на медицинския персонал, финансирана от болницата, ще доведе до повишаване на качеството на медицинското обслужване на пациентите.

Анкетиране на пациентите, отстраняване на негативите, което ще доведе до повишаване на качеството на обслужване.

7. Финансите на дружеството – 1 високо

Бюджетът на МБАЛ „Свети Пантелеймон“ - Пловдив“ ЕООД зависи пряко от пациентите, които постъпват за лечение в болницата, цените на клиничните пътеки, както и повишаването на определения обем дейности, които се заплащат и определят от НЗОК.

От размера на приходите зависят заплатите на персонала – лекари, медицински сестри, санитарни и др.

В същото време за 2023 г. спрямо 2022г. има значително увеличение на разходите за:

- Увеличение на разходите за медикаменти и медицински консумативи, дължащи се на увеличение на пазарните цени.
- Увеличават се разходите за външни услуги – храна за пациенти, абонаментна поддръжка за апаратура и софтуер, охрана и други услуги.
- Увеличение на МРЗ и съответно ОВ от 01.01.2023г.

Намалението или запазването на нивото на приходите и увеличаването на разходите, необходими за обезпечаване на дейността на болницата може да доведе до затруднения при изплащането на заплати и осигурителни вноски, разплащането с доставчици на медикаменти, медицински консумативи, дезинфектанти, лични предпазни средства, ел. енергия, вода и всички други доставки и услуги, необходими за функционирането на лечебното заведение. Ограничените парични средства ще затруднят плащанията към доставчици и контрагенти, което ще доведе до просрочие на задълженията и съответно отказ от тяхна страна за извършване на необходимите доставки и услуги.

Мерките предприети за преодоляване на изброените рискове:

Оптимизиране на разходите за медикаменти, медицински консумативи, предпазни средства и други материали.

Преглед на изградената в болницата инсталация за медицински газове и подмяна на остарели и негодни ротаметри и други консумативи за максимална безопасност и предотвратяване на загуби.

Предприети са действия за изготвяне на технически проект и документация за възможностите за изграждане на фотоволтаична централа за ел.енергия.

Подменени са осветителни тела с енергоспестяващи, уреди и др. консуматори.

Преглед на отоплителната инсталация, подмяна радиатори и други дейности свързани с по – икономично и ефективно използване на ресурсите.

Ежеседмичен разчет на наличните парични средства, наличие на средства за изплащане на заплати и осигурителни вноски, падеж на настъпили плащания към доставчици и недопускането на просрочени задължения на дружеството

Една от основните цели на системата за финансово управление и контрол е да подпомага мениджмънта и други заинтересовани страни при оценка надеждността на финансовите отчети на дружеството.

Основните характеристики на системата за финансово управление и контрол в процеса на изготвяне на финансовия отчет за 2023 г., са:

Компоненти	Принципи
Среда на контрол	Определяне на средата, в която дружеството функционира:

	<ul style="list-style-type: none"> • регулаторни фактори, обща рамка за финансово отчитане; • естеството на предприятието – дейност, собственост, организационно – управленска структура, инвестиционна политика, структура на финансиране; • избор и прилагане на счетоводната политика; • бизнес намерения / бизнес програма и резултати; • оценка на финансовите показатели.
Оценка на риска	Идентифициране и оценка на рисковете от съществени отклонения на ниво „финансов отчет“ и „вярност на отчитане на сделки и операции, салда по сметки и оповестявания“.
Контрол на дейностите	Спазване на правилата и процедури, кореспондиращи с: <ul style="list-style-type: none"> • Оторизацията; • Прегледите на резултатите от дейността; • Обработка на информацията; • Физическите контроли; • Разпределение на задълженията
Информация и комуникация	Прилагане на информационните системи – автоматизирани или неавтоматизирани за: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции или други финансови данни, включени във финансовия отчет; осигуряване и навременност, наличие и точност на информацията, анализ, текущо наблюдение на резултатите от дейността, политиките и процедурите, ефективното разпределение на задълженията чрез приложимите системи за сигурност в приложимите програми, бази данни и операционна система, вътрешния и външния обмен на информацията.
Дейности по мониторинга	Текущо наблюдение на въведените системи и контроли, тяхната ефективност във времето, извеждане на проблеми или очертаване на области, нуждаещи се от подобрене.

В дружеството са приети Вътрешни правила за контрол и предотвратяване на изпирането на пари и финансирането на тероризма.

XVIII. ПОЛИТИКА ЗА БОРБА ПРОТИВ КОРУПЦИЯТА (съгл. чл. 48, ал. 1 от ЗСч)

В МБАЛ „Свети Пантелеймон“- Пловдив“ ЕООД не се толерира каквато и да е форма на подкуп или корупция. Дружеството се въздържа от всякакви действия и поведение, които биха могли да бъдат възприети като активен и пасивен подкуп. Политиката е приложима за всички видове корупционни практики в т.ч.:

- Активен подкуп - даване, обещаване или предлагане на подкуп;
- Пасивен подкуп - искане, съгласяване за получаване или приемане на подкуп;
- Подкуп на обществен или държавен служител;
- Неоснователно обогатяване - злоупотреба с активи на дружеството;
- Нерегламентирано лично ползване на блага и активи;

Утвърдени са вътрешни правила, които в голяма степен гарантират прозрачност на управлението, превенция и противодействие на корупцията, както следва:

- Вътрешни правила за управление на цикъла на обществените поръчки;
- Вътрешна наредба за реда и условията за приемане на оферти за доставки и услуги;

- Анонимни анкетни карти, попълвани от пациентите при престоя в болницата;
- Поставени са кутии за приемане на сигнали за корупция и жалби от пациенти и граждани.
- Информация за връзка със съответните органи при сигнали за корупция публикувани на уебсайта на болницата;
- Правилник за правата и задълженията на пациентите, лекуващи се в болницата;
- Ценоразпис на предлаганите медицински услуги и инструкция за прилагане на ценоразписа;
- Списък на клинични пътеки и амбулаторни процедури, с които болницата има сключен договор с РЗОК Пловдив;
- Списък на заболяванията, при които пациентите са освободени от заплащане на потребителска такса;
- Вътрешни правила за дейността и организацията на всяко отделение.
- Заповед на управителя за реда и начина на разглеждане на всяка подадена жалба.

XIX. ПРОМЕНИ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ (съгл. т. 16 от Приложение № 10)

През отчетната 2023 г. няма промяна в управителните органи на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД.

XX. РАЗМЕР НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ (т. 17 от Приложение № 10)

Месечното възнаграждение на Управителя се определя посредством комплексна оценка, образувана въз основа на резултатите от финансовите отчети за тримесечие по следните показатели и критерии:

- стойността на предоставените за управление дълготрайни материални активи;
- численост на персонала;
- обслужване на задълженията;
- размера на средната работна заплата;
- постигнатите финансови резултати.
- резултат от целева задача

Информация за получените възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ ЕООД:

(лева.)

Получател	Сума в лева	Основание
Управител	108789	Договор
Контрольор	-	-

- Информация за получените непарични възнаграждения на членовете на управителните и контролните органи: Ваучери за храна:

(лева.)

Получател	Сума в лева	Основание
Управител	2 200,00	Договор
Контрольор	-	-

- Информация за условни възнаграждения, възникнали през годината на членовете на управителните и контролните органи: няма
- Информация за разсрочени възнаграждения, възникнали през годината на членовете на управителните и контролните органи: няма.
- Информация за дължимите от дружеството суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения: няма.
- Информация за дължимите от дъщерните дружества суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения: няма.

XXI. ИЗВЕСТНИ НА МБАЛ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“-ПЛОВДИВ“ ЕООД ДОГОВОРНОСТИ, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящи съдружници (съгл. т. 19 от Приложение № 10)

На МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив ЕООД не са известни договорности (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял/ дялове от настоящи съдружници.

XXII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ И АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА (съгл. т. 20 от Приложение № 10)

- Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови задължения в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал – няма.
- Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал – няма.

XXIII. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ НА МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ЕООД (съгл. чл. 39, т. 4 от ЗС)

Главната цел на МБАЛ „Свети Пантелеймон“-Пловдив“ЕООД е осигуряване на равен и справедлив достъп на населението до всички видове болнична медицинска помощ, високо качество на диагностика и лечение на болните при ефективен финансов мениджмънт.

Мисията е съобразена с основните елементи на бизнеса, като клиенти, пазари, производствени мощности и други. Мисията е израз на смисъла на съществуване и ценностната система на фирмата. Дава отговор на въпросите: „Какъв е бизнеса?“, „Какъв е потребителят?“, „Какво е ценно за него?“, „Какъв ще бъде бизнесът ни?“, „Какъв би трябвало да бъде?“.

Основна дейност	<ul style="list-style-type: none"> • Осъществяване на болнична поомощ
Клиенти	<ul style="list-style-type: none"> • Население

Пазарен обхват	<ul style="list-style-type: none"> Обхватът на пазара включва пациенти от Община Пловдив, областта и цялата страна
Конкуренти	<ul style="list-style-type: none"> Лечебни заведения

Стратегии:

6. Стратегия за пазарно развитие:

- Задоволяване в максимална степен потребностите на основните потребителски нужди;
- Предлагане на конкурентни цени;
- Бизнес сътрудничество;

7. Стратегия на вътрешно развитие:

- Оптимизиране на оперативните разходи;
- Повишаване квалификацията на персонала;

Фирмени политики:

Продуктова политика:

- Високо качество на предлаганите услуги;
- Стриктно спазване срока за изпълнение;
- Използване на материали с доказано качество;

Кадрова политика:

- Поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на дружеството;
- Развитие на персонала ;
- Принцип на съвместяване на длъжности;
- Квалификация и преквалификация на персонала;

Социална политика:

- Насърчаване на социалния статус на работещите в дружеството;
- Подобряване условията на труд;
- Стимулираща система за персонала;

Инвестиционна политика:

- Стратегически хоризонт на инвестициите;
- Модернизиране и степен на обновяване на материалната базата;
- Целесъобразност и приоритет на ключови инвестиционни мероприятия, както следва:

Период на реализация	Инвестиционни мероприятия	Стойност на инвестициите	Очакван доход от инвестициите
Януари - Декември 2024 г.	Доставка на 1 бр. 64 срезова компютър томограф за нуждите на отделение по образна диагностика	650	-

(хил. лв.)

Януари 2023- Март 2024 г.	Изграждане на асансьор за нуждите на болничното заведение	197	
Януари - Декември 2024 г.	Закупуване на медицински апаратура	150	-
Януари - Декември 2024 г.	Изграждане на Соларна инсталация на покрива - 194 кв.м	250	400

Прогнозни финансови резултати:

Прогнозните финансови резултати са изготвени на база резултатите от 2023г., като са взети в предвид динамичната ситуация в глобален мащаб и действията от страна на правителството и НЗОК за справяне с кризата и предоставените ни ресурси в тази връзка.

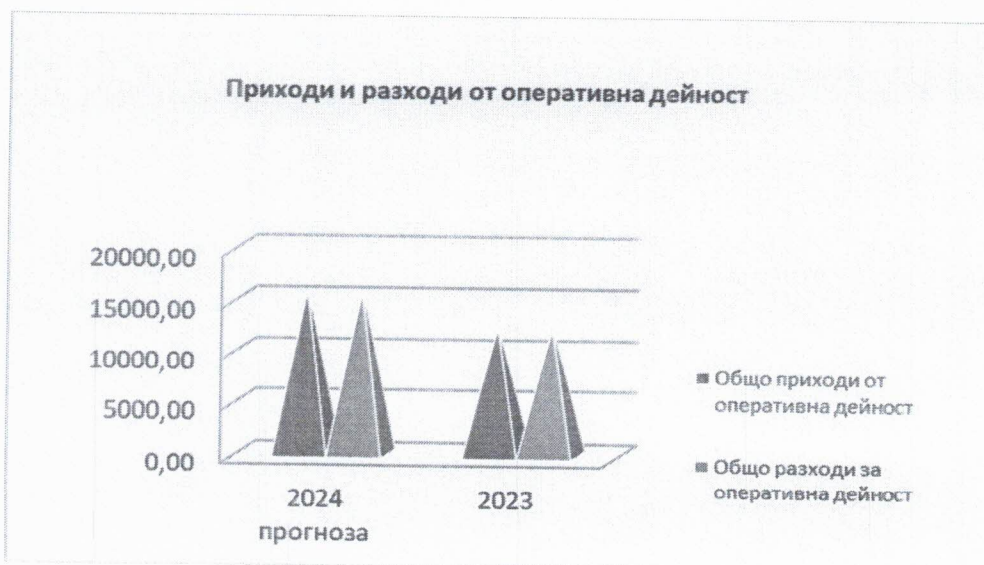
хил. лв.)

N:	Показатели:	Прогноза 2024	2023	Прогноза 2024 /2023	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	150	191	-41	-21,5%
2	Нетни приходи от продажби	15620	12142	3478	28,6%
3	Общо приходи от оперативна дейност	15820	12352	3468	28,1%
4	Общо приходи	15920	12452	3468	27,9%
5	Общо разходи за оперативна дейност	15763	12305	3458	28,1%
6	Общо разходи	15920	12305	3615	29,4%
7	Собствен капитал	4768	4607	161	3,5%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1900	1584	316	19,9%
9	Обща сума на активите	7245	6556	689	10,5%
10	Краткотрайни активи	3400	3278	122	3,7%
11	Краткосрочни задължения	1900	1584	316	19,9%
12	Краткосрочни вземания	1400	1322	78	5,9%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0,0%
14	Парични средства	1710	1696	14	0,8%
15	Материални запаси	280	260	20	7,7%
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0,0%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,010	0,016	-0,006	-39,0%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,031	0,041	-0,010	-24,1%

19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,079	0,121	-0,042	-34,5%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,021	0,029	-0,008	-28,9%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,000	1,012	-0,012	-1,2%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,004	1,004	0,000	0,0%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1,789	2,069	-0,280	-13,5%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1,637	1,905	-0,268	-14,1%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0,900	1,071	-0,171	-15,9%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0,900	1,071	-0,171	-15,9%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	2,509	2,908	-0,399	-13,7%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	3,813	4,139	-0,326	-7,9%

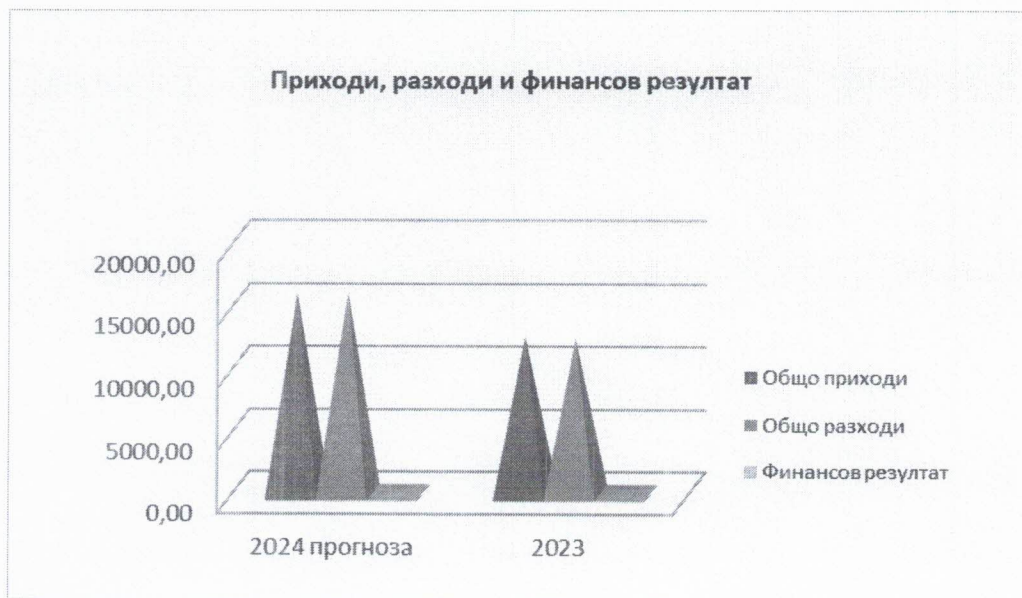
(хил. лв.)

	Прогноза 2024	2023
Общо приходи от оперативна дейност	15820	12352
Общо разходи за оперативна дейност	15763	12305

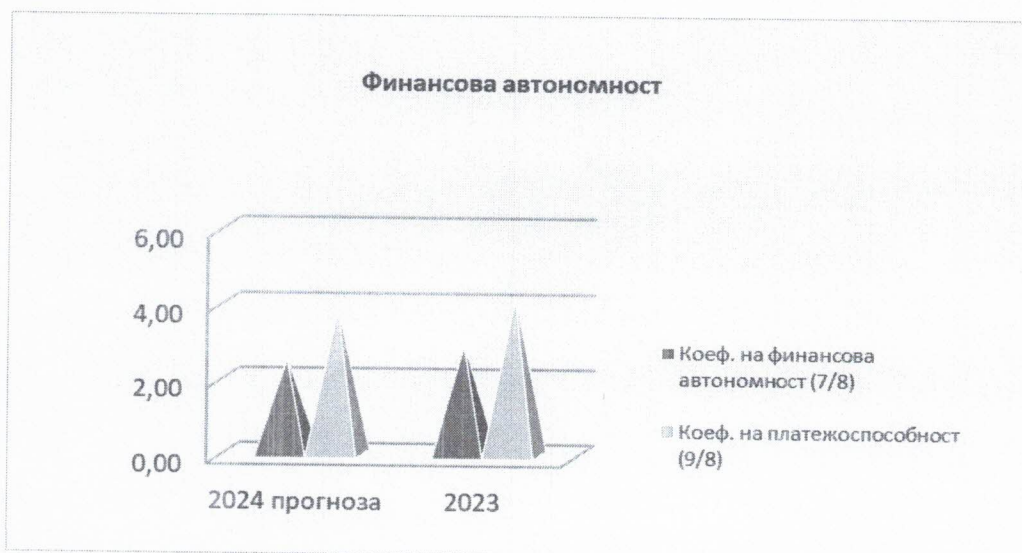


(хил. лв.)

	Прогноза 2023	2023
Общо приходи	15920	12452
Общо разходи	15920	12305
Финансов резултат	150	191

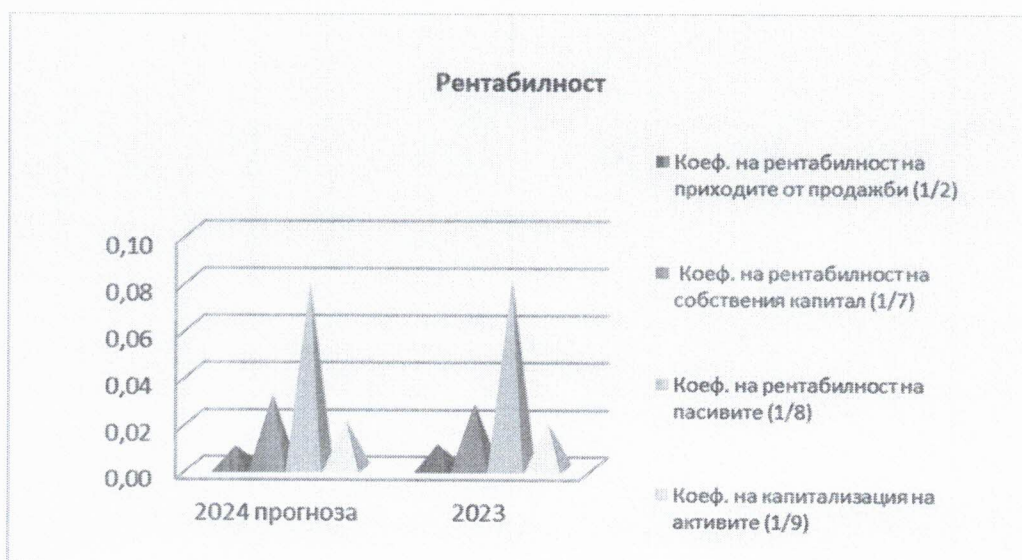


	Прогноза 2023	2023
Коеф. на финансова автономност (7/8)	2,509	2,908
Коеф. на платежоспособност (9/8)	3,813	4,139

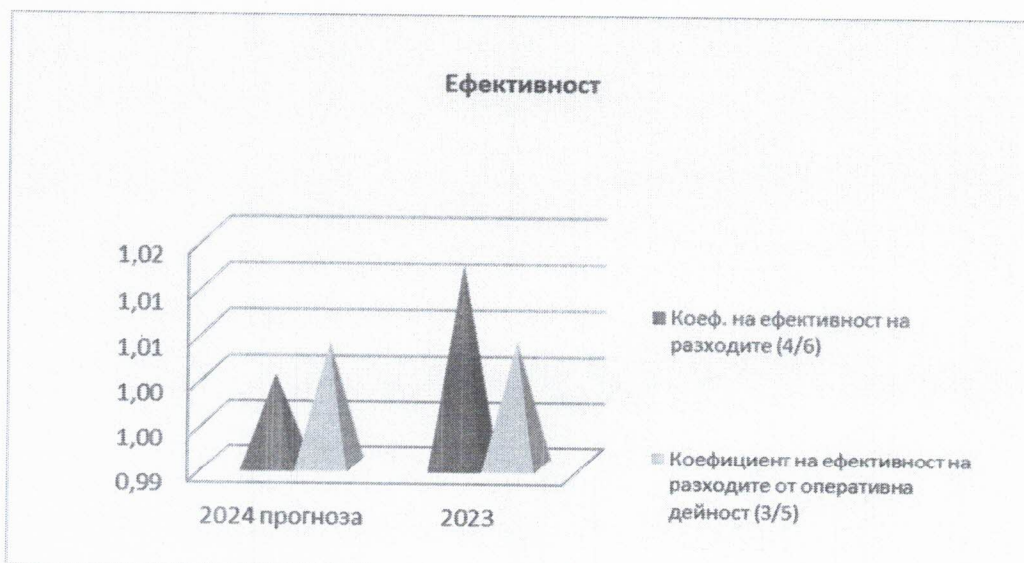


	Прогноза 2023	2023
--	---------------	------

Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,010	0,016
Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	0,031	0,041
Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	0,079	0,121
Коеф. на капитализация на активите (1/9)	0,021	0,029



	Прогноза 2023	2023
Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	1,000	1,012
Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,004	1,004



	Прогноза 2023	2023
Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1,789	2,069
Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1,637	1,905
Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0,900	1,071
Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0,900	1,071

