

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 30.06.2020

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2020 г. и завършващ на 30.06.2020 г.

Предходен период – периодът, започващ на 01.01.2019 г. и завършващ на 31.12.2019 г. за целите на баланса и собствения капитал и периодът, започващ на 01.01.2019 г. и завършващ на 30.06.2019 г. за целите на ОПР и паричния поток

Финансовият отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева.

Междинният финансов отчет е индивидуален отчет на дружеството УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД

Адресът на управление и адресът за кореспонденция са: гр.Пловдив, бул."Пещерско шосе" № 66

Дата на изготвяне: 25.07.2020 г.

Междинният финансов отчет е подписан от името на УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД от:

Изпълнителен директор:

/проф.д-р Карен Брианов Джамбазов, д.м./

Съставител:

/Марияна Александрова Гешева/

УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "СВЕТИ ГЕОРГИ" ЕАД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30.06.2020

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

УМБАЛ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕАД

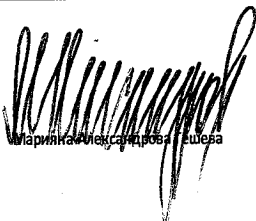
към 30.6.2020 г.

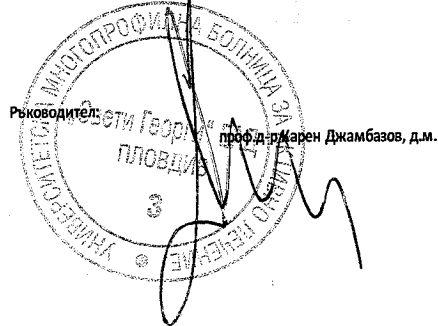
| Актив | Сума (хил.лева) | | Пасив | Сума (хил.лева) | |
|--|------------------------|------------------|--|------------------------|------------------|
| | Раздели, групи, статии | | | Раздели, групи, статии | |
| | Текуща година | Предходна година | | Текуща година | Предходна година |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| А. Записан, но невнесен капитал | | | А. Собствен капитал | | |
| Б. Нетекущи активи | | | I. Записан капитал | 59 778 | 59 693 |
| I. Нематериални активи | | | II. Премии от емисии | | |
| 1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 475 | 493 | III. Резерв от последващи оценки | 20 406 | 20 446 |
| Общо Група I: | 475 | 493 | IV. Резерви | | |
| II. Дълготрайни материални активи | | | 1. Законови резерви | 2 501 | 2 501 |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 46 845 | 47 109 | 2. Други резерви | 530 | 530 |
| - земи | 11 183 | 11 183 | Общо Група IV: | 3 031 | 3 031 |
| - сгради | 35 662 | 35 926 | V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.: | | |
| 2. Машины, производствено оборудване и апаратура | 26 410 | 26 784 | - неразмпределена печалба | 4 190 | - |
| 3. Съоръжения и други | 11 427 | 11 324 | - непокрита загуба | (14 557) | (14 602) |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 1 998 | 918 | Общо Група V: | (10 367) | (14 602) |
| Общо Група II: | 86 680 | 86 135 | VI. Текуща печалба (загуба) | 2 477 | 4 190 |
| III. Дългосрочни финансови активи | | | ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А": | 75 325 | 72 758 |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | 2 698 | 2 698 | Б. Провизии и сходни задължения | | |
| Общо Група III: | 2 698 | 2 698 | 1. Провизии за пенсии и други подобни задължения | 1 542 | 1 542 |
| IV. Отсрочени данъци | | | 2. Провизии за данъци, в т.ч.: | 1 893 | 1 898 |
| ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б: | 89 853 | 89 326 | - отсрочени данъци | 1 893 | 1 898 |
| В. Текущи активи | | | 3. Други провизии и сходни задължения | - | - |
| I. Материални запаси | | | ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б: | 3 435 | 3 440 |
| 1. Суровини и материали | 5 944 | 6 189 | В. Задължения | | |
| 2. Незавършено производство | 783 | 584 | 1. Получени аванси, в т.ч.: | 3 | 3 012 |
| Общо Група I: | 6 727 | 6 773 | - до 1 година | 3 | 3 012 |
| II. Вземания | | | 2. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 18 203 | 16 693 |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | 19 400 | 16 548 | - до 1 година | 18 203 | 16 693 |
| - над 1 година | - | - | 3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.: | 1 635 | 1 667 |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.: | 4 | 3 | - до 1 година | 1 635 | 1 667 |
| - над 1 година | - | - | 4. Други задължения, в т.ч.: | 13 731 | 13 788 |
| 3. Други вземания, в т.ч.: | 593 | 410 | - до 1 година | 13 731 | 13 788 |
| - над 1 година | - | - | - Задължения към персонала, в т.ч.: | 10 826 | 10 367 |
| Общо група II: | 19 997 | 16 961 | - до 1 година | 10 826 | 10 367 |
| III. Парични средства, в т.ч.: | | | - Осигурителни задължения, в т.ч.: | 1 330 | 1 285 |
| - в брой | 3 | 1 | - до 1 година | 1 330 | 1 285 |
| - безсрочни сметки (депозити) | 1 073 | 2 891 | - Данъчни задължения, в т.ч.: | 425 | 374 |
| Общо Група IV: | 1 076 | 2 892 | - до 1 година | 425 | 374 |
| ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В: | 27 800 | 26 626 | ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.: | 33 572 | 35 160 |
| | | | - до 1 година | 33 572 | 35 160 |
| | | | Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.: | 5 326 | 4 599 |
| Г. Разходи за бъдещи периоди | 5 | 5 | - финансираня | 5 326 | 4 599 |
| СУМА НА АКТИВА | 117 658 | 115 957 | СУМА НА ПАСИВА | 117 658 | 115 957 |

Приложенията са неразделна част от финансовия отчет.

Дата на изготвяне на финансовия отчет:
Пловдив, 25 юли 2020 г.

Съставител:


Мария Александрова


Ръководител: проф. д-р Карен Джамбазов, д.м.

УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "СВЕТИ ГЕОРГИ" ЕАД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30.06.2020

ОТЧЕТ

ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

УМБАЛ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕАД

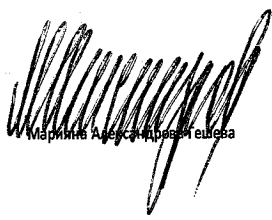
за периода от 01.01.2020 до 30.06.2020

| Наименование на разходите | Сума /хил.лв/ | | Наименование на приходите | Сума /хил.лв/ | |
|---|---------------|------------------|--|---------------|------------------|
| | текуща година | предходна година | | текуща година | предходна година |
| 1 | 2 | 3 | 1 | 2 | 3 |
| А. РАЗХОДИ | | | Б. ПРИХОДИ | | |
| 1.Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | 39 162 | 32 324 | 1.Нетни приходи от продажби, в т.ч.: | 69 788 | 65 046 |
| - суровини и материали | 36 559 | 30 238 | - услуги | 69 788 | 65 046 |
| - външни услуги | 2 603 | 2 086 | 2.Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | 200 | - |
| 2.Разходи за персонала, в т.ч.: | 31 618 | 29 953 | 3.Други приходи, в т.ч.: | 8 782 | 7 167 |
| - разходи за възнаграждения | 27 024 | 25 588 | - приходи от финансираня | 7 470 | 4 888 |
| - разходи за осигуровки, в т.ч.: | 4 594 | 4 365 | Общо приходи от оперативната дейност | 78 770 | 72 213 |
| - осигуровки свързани с пенсии | - | - | Общо приходи от обичайната дейност | 78 770 | 72 213 |
| 3.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.: | 4 427 | 3 710 | 8.Загуба от обичайната дейност | - | - |
| - разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | 4 427 | 3 710 | Общо приходи | 78 770 | 72 213 |
| - разходи за амортизация | 4 427 | 3 710 | | | |
| 4.Други разходи, в т.ч.: | 1 069 | 1 838 | | | |
| - балансова стойност на продадени активи | 137 | 712 | | | |
| Общо разходи за оперативната дейност | 76 276 | 67 825 | | | |
| 5.Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: | 17 | 9 | | | |
| Общо финансови разходи | 17 | 9 | | | |
| Общо разходи за обичайната дейност | 76 293 | 67 834 | | | |
| 6.Печалба от обичайната дейност | 2 477 | 4 379 | | | |
| Общо разходи | 76 293 | 67 834 | | | |
| 7.Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи) | 2 477 | 4 379 | | | |
| 8.Разходи за данъци от печалбата | - | - | | | |
| 9.Печалба | 2 477 | 4 379 | | | |
| Всичко | 78 770 | 72 213 | Всичко | 78 770 | 72 213 |

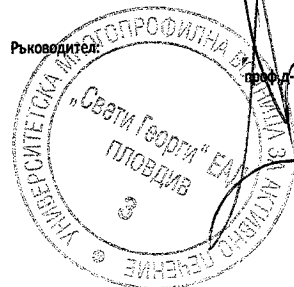
Приложенията са неразделна част от финансовия отчет

Дата на изготвяне на финансовия отчет:
Пловдив, 25 юли 2020 г.

Съставител:


Маринела Акерова

Ръководител:



проф. д-р Карен Джамбазов, д.м.

УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "СВЕТИ ГЕОРГИ" ЕАД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30.06.2020

ОТЧЕТ
за паричните потоци
УМБАЛ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕАД
за периода от 01.01.2020 до 30.06.2020 година

| | Текущ период | | | Предходен период | | |
|---|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|----------------|
| | Постъпления | Плащания | Нетен поток | Постъпления | Плащания | Нетен поток |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| А. Парични потоци от основна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 65 274 | 35 203 | 30 071 | 66 766 | 35 172 | 31 594 |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 31 802 | (31 802) | | 30 598 | (30 598) |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | | 16 | (16) | | 9 | (9) |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата | | 70 | (70) | | 867 | (867) |
| Други парични потоци от основна дейност | 4 856 | 272 | 4 584 | 3 390 | | 3 390 |
| Всичко парични потоци от основна дейност | 70 130 | 67 363 | 2 767 | 70 156 | 66 646 | 3 510 |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | 4 574 | (4 574) | | 4 309 | (4 309) |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | | | | 593 | | 593 |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | | 8 | (8) | | 132 | (132) |
| Всичко парични потоци от инвестиционна дейност | | 4 582 | (4 582) | 593 | 4 441 | (3 848) |
| В. Парични потоци от финансова дейност | | | | | | |
| Други парични потоци от финансова дейност | | 1 | (1) | | | |
| Всичко парични потоци от финансова дейност | | 1 | (1) | | | |
| Г. Изменение на паричните средства през периода | 70 130 | 4 583 | (1 816) | 70 749 | 71 087 | (338) |
| Д. Парични средства в началото на периода | | | 2 892 | | | 1 537 |
| Е. Парични средства в края на периода | | | 1 076 | | | 1 199 |

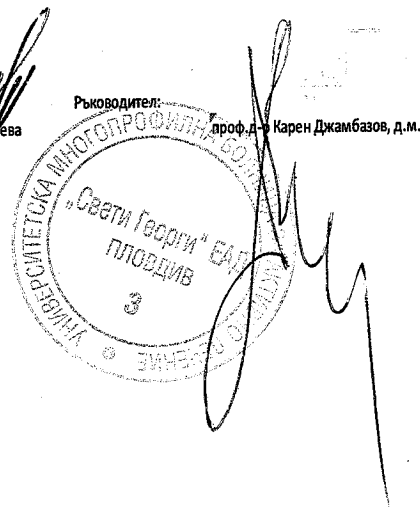
Приложенията са неразделна част от финансовия отчет

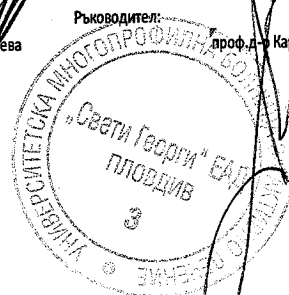
Дата на изготвяне на финансовия отчет:
 Пловдив, 25 юли 2020 г.

Съставител:


 Мариана Александра Гергелова

Ръководител:


 проф. д-р Карен Джамбазов, д.м.



УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "СВЕТИ ГЕОРГИ" ЕАД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30.06.2020

ОТЧЕТ
за собствения капитал
УМБАЛ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕАД
за периода от 01.01.2020 до 30.06.2020 година

(Хил.лв)

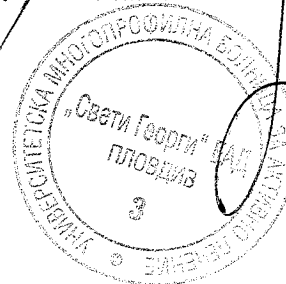
| Показатели | Записан капитал | Резерв от последващи оценки | Резерви | | Финансов резултат от минали години | | Текуща печалба/загуба | Общо собствен капитал |
|--|-----------------|-----------------------------|----------|---------------|------------------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Законови | Други резерви | Неразпределена печалба | Непокрити загуба | | |
| | | | | | | | | |
| 1. Салдо в началото на отчетния период | 59,693 | 20,446 | 2,501 | 530 | - | (14,602) | 4,190 | 72,758 |
| 2. Промени в счетоводната политика | | | | | | | | |
| 3. Грешки | | | | | | | | |
| 4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки | 59,693 | 20,446 | 2,501 | 530 | - | (14,602) | 4,190 | 72,758 |
| 5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.: | 85 | - | - | - | 4,190 | 45 | (4,190) | 130 |
| - увеличение | 85 | | | | 4,190 | 45 | | 4,320 |
| - намаление | | | | | | | (4,190) | (4,190) |
| 6. Финансов резултат от текущия период | | | | | | | 2,477 | 2,477 |
| 7. Последващи оценки на активи и пасиви, в т.ч.: | | (40) | - | - | - | - | - | (40) |
| - увеличения | | 5 | | | | | | 5 |
| - намаление | | (45) | | | | | | (45) |
| 8. Салдо към края на отчетния период | 59,778 | 20,406 | 2,501 | 530 | 4,190 | (14,557) | 2,477 | 75,325 |
| 9. Собствен капитал към края на отчетния период | 59,778 | 20,406 | 2,501 | 530 | 4,190 | (14,557) | 2,477 | 75,325 |

Приложенията са неразделна част от финансовия отчет

Дата на изготвяне на финансовия отчет:
Пловдив, 25 юли 2020 г.

Съставител:
Марияна Александрова Гешева

Ръководител:
проф. д-р Карен Джамбазов, д.м.



СЪДЪРЖАНИЕ

| | |
|---|----|
| ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА | 7 |
| Лицензии, разрешителни | 7 |
| СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА | 44 |
| I. Обща информация | 44 |
| II. База за изготвяне на финансовите отчети | 45 |
| III. Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания | 45 |
| 1.1. Нематериални активи | 45 |
| 1.2. Дълготрайни материални активи | 47 |
| 1.3. Финансови активи | 50 |
| 1.3.1. Дългосрочни финансови активи | 51 |
| 1.3.2. Краткосрочни финансови активи | 51 |
| 1.4. Данъчно облагане. Отсрочени данъци | 51 |
| 1.5. Материални запаси | 52 |
| 1.6. Вземания | 54 |
| 1.7. Парични средства | 55 |
| 1.8. Разходи за бъдещи периоди | 55 |
| 1.9. Собствен капитал | 56 |
| 1.10. Провизии, условни задължения и условни активи | 57 |
| 1.11. Задължения | 58 |
| 1.12. Правителствени дарения и правителствена помощ | 59 |
| 1.13. Чуждестранна валута | 60 |
| 1.14. Лизинг | 60 |
| 1.15. Доходи на персонала | 63 |
| 1.16. Обезценки на активи | 64 |
| 1.17. Свързани лица | 64 |
| 1.19. Печалба, загуба за отчетния период | 65 |
| 1.20. Разходи | 66 |
| 1.21. Приходи | 67 |
| 1.22. Отчет за паричния поток | 69 |
| 1.23. Отчет за собствения капитал | 69 |
| IV. Други оповестявания | 69 |
| Доходи на персонала | 69 |
| Събития след датата на баланса | 70 |
| Фундаментални грешки | 70 |
| Промени в счетоводната политика и в приблизителните счетоводни преценки | 70 |
| Издадени от предприятието ценни книжа | 70 |
| Несигурности | 70 |
| Условни активи и пасиви | 70 |

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За периода, приключващ на 30 юни 2020 г

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 115576405

Фирма: *Университетска многопрофилна болница за активно лечение "Свети Георги" ЕАД*
Седалище: гр. Пловдив, бул. "Пещерско шосе" № 66
Адрес на управление: гр. Пловдив, бул. "Пещерско шосе" № 66
Предмет на дейност: Код по КИД 86.10 – дейност на болници
Собственост: Дружеството е:
100 % - държавна собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 59 777 599 лв., разпределен в 5 977 760 бр. акции с номинална стойност 10 лв. всяка една.

| Акционери: | Участие в капитала: |
|----------------------------------|---------------------|
| Министерство на здравеопазването | 100.00% |
| Общо: | 100.00% |

Органи на управление: Дружеството е с едностепенна форма на управление:

- **Съвет на директорите**
проф. д-р Стефан Стоилов Костянев, д.м.н. - председател;
проф. д-р Карен Брианов Джамбазов, д.м. ;
проф. д-р Ангел Петров Учиков, д.м.н.;
и се представлява от проф. д-р Карен Брианов Джамбазов, д.м. -
Изп. директор

Лицензии, разрешителни
за осъществяване на
дейността:

Разрешение № МБ-34/26.06.2014 година за осъществяване на лечебна дейност от Министерство на здравеопазването

Клонове
(чл. 39, т.7 от ЗС):

Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

Свързани лица:

Дружеството има свързани лица, както следва:
ДКЦ „Свети Георги“ ЕООД – дъщерно дружество;
ТМ „Свети Георги“ ЕООД – дъщерно дружество;
ЦТЗЗТЕХ „Свети Георги“ ДЗЗД- дъщерно дружество;
Министерство на здравеопазването – едноличен собственик на

капитала

II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл.39, т.1 от ЗС)

Днешната университетска многопрофилна болница за активно лечение "Свети Георги" има вековна традиция. Тя е приемник на разкритата веднага след Освобождението (през 1879 г.) Болница на червенокръстната организация "Св. Пантелеймон" - първото крупно болнично заведение в Южна България. По-късно болницата е преобразувана в държавна болница и като такава битува в съзнанието на голяма част от населението и до сега.

От 1945 г. болничната база е обявена за факултетска болница, база за клинично обучение на медицинските кадри към новоразкрития медицински факултет при Пловдивския университет. В следващите

години базата на болницата се разширява значително чрез пристрояване и надстрояване на съществуващите и главно чрез строителство на нови корпуси, което приключва със завършването на блока на хирургическите клиники, аптечен блок, хранителен блок, перилен блок, парна централа и др. върху нов терен на бул. "Пещерско шосе" през 1980г.

УМБАЛ "Свети Георги" е правоприменик на бившата болнична структура към ВМИ - Пловдив. През август 2000 г. със заповед на Министъра на здравеопазването е преобразувана в търговско дружество – Еднолично акционерно дружество. Разположена е в две бази – База 1 (терапевтични клиники) на бул. „В. Априлов“ 15а и База 2 (хирургичен блок) на бул. „Пещерско шосе“ №66, между които е осигурена 24-часова транспортна връзка за придвижване на болни и лекари-консултанти.

УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД – Пловдив извършва дейността си съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ-34/26.06.2014 година, подписано от Министъра на здравеопазването. Лечебното заведение е с функции на междуобластна болница.

Днес УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД – Пловдив е водеща университетска болница в Южна България. Лечебното заведение е утвърдена диагностично-лечебна структура, в която са застъпени всички клинични специалности и в нея се оказва денонощна спешна и неотложна амбулаторна, стационарна и консултативна помощ при спешни заболявания, травми и лечение на населението в Пловдивска област и в населените места в Южен-Централен район, включващ 5 области. Във връзка с изпълнение на националните задачи по спешна медицинска помощ болницата се е доказала като основен център за обслужване на спешни състояния на болни от града и областите от Южна България. УМБАЛ "Свети Георги" е един от утвърдените центрове, включени в програмата за донорство на органи и тъкани за трансплантация.

УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД – Пловдив е учебна база за учебно-преподавателска и научноизследователска дейност.

Министерство на здравеопазването със Заповед № РД-17-65/09.03.2018 година определя на УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД – Пловдив акредитационна оценка „отлична“ за цялостна медицинска дейност и практическо обучение за срок от пет години.

През 2008 година лечебното заведение е първото в Република България, което е получило сертификат по ISO 9001:2000 за цялостна медицинска, научна и преподавателска дейност.

Структурата на болницата е изградена в съответствие с изискванията на Наредба №49/ 18.10.2010 г., както следва:

- Диагностично-консултативен блок
- Стационарен блок
- Административно-стопански блок
- Болнична аптека

Предметът на дейност на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД се определя от разрешението за дейност, издадено от Министъра на здравеопазването. Лечебното заведение изпълнява национални, регионални, междурегионални и спешни функции в областта на стационарната медицинска помощ, както следва:

- Диагностика и лечение на заболяванията, когато лечебната цел не може да се постигне от извънболнична помощ;
- Родилна помощ;
- Рехабилитация;
- Диагностика и консултации, поискани от лекар или лекар по дентална медицина от други лечебни заведения;
- Вземане и експертиза на органи (откриване, установяване и поддържане на жизнени функции на потенциален донор с мозъчна смърт при налична сърдечна дейност), експертиза на тъкани (костно-сухожилни тъкани) и предоставянето им за трансплантация;
- Присаждане на тъкани (костно-сухожилни тъкани);
- Вземане, експертиза, обработка, преработка, съхранение и присаждане (автоложно и алогенно) на хомопоетични стволови клетки;
- Клинични изпитвания на лекарства и медицинска апаратура съгласно действащото в страната законодателство;
- Учебна и научна дейност.

Дейностите се извършват по следните медицински специалности:

1. Вътрешни болести;
2. Нефрология;
3. Гастроентерология;
4. Ендокринология и болести на обмяната;
5. Клинична хематология;

6. Медицинска онкология;
7. Кардиология;
8. Ревматология;
9. Клинична токсикология;
10. Анестезиология и интензивно лечение;
11. Хирургия;
12. Съдова хирургия;
13. Гръдна хирургия
14. Детска хирургия;
15. Лицево-челюстна хирургия;
16. Пластично-възстановителна и естетична хирургия;
17. Кардиохирургия;
18. Неврохирургия;
19. Ортопедия и травматология;
20. Урология;
21. Акушерство и гинекология;
22. Очни болести;
23. Ушно-носно-гърлени болести;
24. Педиатрия;
25. Детска ревматология;
26. Детска пневмология и фтизиатрия;
27. Детска нефрология и хемодиализа;
28. Детска гастроентерология;
29. Детска ендокринология и болести на обманята
30. Детска кардиология;
31. Детска неврология;
32. Неонатология;
33. Пневмология и фтизиатрия;
34. Кожни и венерически болести;
35. Психиатрия;
36. Детска психиатрия;
37. Инфекциозни болести;
38. Нервни болести;
39. Лъчелечение;
40. Нуклеарна медицина;
41. Професионални болести;
42. Физикална и рехабилитационна медицина;
43. Клинична лаборатория;
44. Клинична имунология;
45. Клинична алергология;
46. Медицинска паразитология;
47. Образна диагностика;
48. Съдебна медицина;
49. Спешна медицина;
50. Обща и клинична патология;
51. Микробиология;
52. Вирусология;
53. Трансфузионна хематология;
54. Медицинска генетика.

На 30 януари 2020 г. по препоръка на Комитета за извънредни ситуации, Световната здравна организация обяви, че избухването на епидемията от коронавирус 2019-nCoV представлява извънредна ситуация в областта на общественото здравеопазване и сериозна заплаха от международно значение за здравето на хората.

На 13 март 2020 г. Народното събрание на Република България обяви извънредно положение в страната с цел ограничаване разпространението на коронавируса. Бяха въведени засилени противоепидемични мерки и ограничения, които доведоха до нарушения в обичайната дейност на бизнеса.

Към датата на изготвяне на отчета Дружеството е предприело начин за работа в условията на епидемия от COVID-19, като е взело предвид всички препоръчани мерки за ограничаване разпространението на заразата, включително чрез информирание на служителите за изпълнение на определени мерки, осигуряване на защитни предпазни средства и дезинфектанти, ограничаване на пътуванията, прилагане на пропускателен режим, строг контрол относно организацията и спазването на мерките и други, утвърдени със Заповед № 32/22.04.2020 година на Изпълнителния директор на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД.

Поради характера на дейността си, лечебното заведение е извършило непредвидени разходи във връзка с пандемията на стойност над 2 500 хил.лв., а именно:

- Изграждане на лаборатория;
- Обособяване на блок на територията на Инфекциозна клиника за лечение на пациенти с COVID-19;
- Закупуване на респиратори и друга медицинска апаратура;
- Обучение на персонала за работа в условие на пандемия;
- Текущи разходи за рлични предпазни средства , дезинфектанти и др.

Получени са дарения за борбата с COVID-19 на обща стойност около 700 хил.лв., които средства са крайно недостатъчни за покриване на разходите във връзка с пандемията.

От средата на месец март намаля драстично пациентопотока в лечебните заведения включително и в УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД и това обстоятелство стана причина за анексиране на Договора с Районната здравноосигурителна каса на основание чл. 59, ал.3, изречение второ от Закона за здравното осигуряване и в съответствие с Договор № РД –НС-01-4-2 от 6 април 2020 година за изменение и допълнение на Националния рамков договор за медицинските дейности между Националната здравноосигурителна каса и Българския лекарски съюз за 2020-2022 година. По силата на това споразумение се изплащат средства в размер до 85% от одобрените приходи на лечебното заведение за работа при неблагоприятни условия, свързани с обявената епидемична обстановка, съгласно методика, приета от НС на НЗОК и съгласувана с представителите на БЛС.

Към дата на изготвяне на отчета в Дружеството има регистрирани случаи на заразени от COVID-19 служители, поради естеството на работния процес и наличието на пряк контакт със заразени с цел оказване на медицинска помощ и грижи. Ръководството предприема всички препоръчани мерки за ограничаване на разпространението на заразата, включително и чрез информирание на служителите за изпълнение на определени мерки, осигуряване на лични предпазни средства и дезинфектанти.

Ситуацията се развива изключително бързо и практически е невъзможно да се направи надеждно измерима преценка на потенциалния ефект от пандемията. Ръководството счита, че направените и предстоящи разходи, предвид непредвидимостта на на ситуацията ще доведат най-вероятно до неизпълнение на заложените параметри в програмата за развитие на лечебното заведение и увеличаване на размера на просрочените задължения. Ръководството смята разпространението на заразата за некоригиращо събитие, ще продължи да следи развитието на ситуацията и ще предприеме всички необходими мерки за своевременна реакция, за да намали възможните последствия за дружеството.

За шестмесечието също се наблюдава спад на пациенти и изследвания, което оказва значително влияние върху обичайната работа и реализиране на целите, заложен в програмата за развитие на лечебното заведение. Ако ситуацията продължи лечебното заведение няма да може да реализира заложените приходни показатели в програмата за 2020 година. Същевременно нивото на разходите не може да бъде снижено, защото работещите лекари и медицински специалисти по време на разрастващата се пандемична обстановка следва да бъдат финансово обезпечени за полаганите усилия при лечение на болните. Това поставя лечебното заведение в неблагоприятна финансова ситуация с предпоставки за увеличаване на задълженията и невъзможност за реализиране на предвидената печалба за 2020 година, поради намалените приходи от дейността.

Извършените приходи по видове услуги от дейността за първото шестмесечие на 2020 г. и тяхното изменение спрямо шестмесечието на 2019 г. са както следва:

| Реализирани приходи от продажби | | | |
|--|---------------|---------------|-------------|
| по видове стоки/ продукти/услуги | 30.6.2020 | 30.6.2019 | изменение % |
| Клинични пътеки НЗОК | 40 731 | 42 724 | -5% |
| Импланти, заплащани от НЗОК | 1 027 | 3 063 | -66% |
| Клинични процедури НЗОК | 1 796 | 1 640 | 10% |
| Лекарствени средства, заплащани от НЗОК | 12 540 | 10 124 | 24% |
| Амбулаторни процедури НЗОК | 4 115 | 3 750 | 10% |
| Заплащане за работа при неблагоприятни условия | 3 166 | 0 | 0% |
| Мед. услуги по договор с контрагенти | 78 | 105 | -26% |
| Платени протези, импланти и други | 3 216 | 2 290 | 40% |
| Платени потребителски такси | 157 | 215 | -27% |
| Платени мед. услуги по ценоразпис(граждани) | 552 | 704 | -22% |
| Други приходи от продажби (немедицински) | 321 | 431 | -26% |
| Финансиране за дейности за лечение на лица до 18-годишна възраст | 2 089 | 0 | 0% |
| Общо приходи от продажби | 69 788 | 65 046 | 7% |

Най-висок относителен дял в общия обем на приходите от продажби заемат приходите от извършени услуги по договор за оказване на болнична помощ по клинични пътеки. УМБАЛ "Св.Георги" ЕАД има сключен договор по почти всички клинични пътеки с НЗОК. През първото шестмесечие на 2020 година се забелязва спад в изпълнените и отчетени клинични пътеки спрямо същият период на 2019 година с 1 993 хил.лв. и неизпълнение спрямо заложените показатели в програмата за 2020 година с 4 352 хил.лв. Въпреки получените средства през периода за работа при неблагоприятни условия в размер на 3 166 хил.лв. остава неизпълнение на приходите по клинични пътеки спрямо планираните в размер на 1 186 хил.лв. Намалението не може да се компенсира от увеличеното изпълнение на заплащането за лекарства за онкоболни лица и платените протези и импланти, поради обстоятелството, че в тези две позиции се включва само стойността на медицинските изделия и лекарства и съгласно действащото законодателство те не включват печалба, възнаграждение или други компоненти, различни от себестойността си.

Нарастване се забелязва в стойностно и обемно отношение на отчетените и заплатени от страна на НЗОК лекарствени средства с 24% спрямо базовата 2019 година. Нарастват по обем и платените протези, импланти и други – 40%.

Във връзка с измененията в НАРЕДБА № 10 от 2009 г. за условията, реда, механизма и критериите за заплащане от Националната здравноосигурителна каса на лекарствени продукти, медицински изделия и на диетични храни за специални медицински цели, договаряне на отстъпки и прилагане на механизми, гарантиращи предвидимост и устойчивост на бюджета на НЗОК, влезли в сила от 01.06.2019 година лечебното заведение отчита медицинските изделия като финансиране.

Характерно за приходите на Дружеството е, че съгласно действащото в Р България законодателство, НЗОК определя „твърди цени“ на предоставяните болнични услуги – клинични пътеки, процедури, пределна стойност на заплащане на имплантируемите медицински изделия и т.н. Това следва да се има предвид при анализа на финансово-икономическите показатели, а така също и факта, че УМБАЛ "Св.Георги" ЕАД приема най-сложните и тежки случаи и пациенти от Пловдив и региона. Това съответно води до завишаване на разходите по здравните грижи и услуги от страна на лечебното заведение, но социалната функция, която то следва да изпълнява е от важно регионално значение.

| | | |
|------|-----------------|--------|
| 16 | Пловдив | 74.34 |
| 17 | Разград | 0.05 |
| 18 | Русе | 0.06 |
| 19 | Силистра | 0.08 |
| 20 | Сливен | 0.69 |
| 21 | Смолян | 3.94 |
| 22 | София | 0.59 |
| 23 | Софийска област | 0.16 |
| 24 | Стара Загора | 2.08 |
| 25 | Търговище | 0.04 |
| 26 | Хасково | 5.20 |
| 27 | Шумен | 0.04 |
| 28 | Ямбол | 0.89 |
| 99 | Други | 0.03 |
| Общо | | 100.00 |

Основните клиенти на УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД, чийто относителен дял надхвърля 10% от приходите от продажби е:

| Основни клиенти на УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД с относителен дял над 10% от приходите от продажби | | | | |
|--|-------------------|-----------|--------------------------------------|--|
| Наименование | относителен дял % | ЕИК | седалище и адрес на управление | връзка / взаимоотношения с дружеството |
| РАЙОННА ЗДРАВНО-ОСИГУРИТЕЛНА КАСА | 91.00% | 121858220 | гр.Пловдив, ул."Христо Чернопеев" 14 | здравни услуги, извършвани от болници |

УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД, няма конкретни доставчици, чийто относителен дял надхвърля 10% от разходите за суровини и материали. Следователно няма необходимост да бъдат публикувани ЕИК, седалищата и адреса им на управление, както и връзките/ взаимоотношенията им с дружеството.

✓ **Рискове, пред които е изправено дружеството**

При осъществяване на дейността си УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството, са изброени по-долу.

Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Незначителна част са в евро и в долари, чийто курс е фиксиран към курса на лева и долара.

Лихвен риск

Осъществяваните сделки са в български лева, без договорени редовни лихви, поради тези факти дружеството не е изложено на значителен лихвен риск.

Ценови риск

С цел управление на ценовия риск, дружеството заявява доставката на необходимите материали предварително и по тримесечия, договаря цените на тези услуги, за които това е възможно и съответно сключва договори за цялата финансова година.

Кредитен риск

Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на търговските и кредитни вземания.

Дружеството няма концентрация на кредитен риск.

Ликвиден риск

УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "СВЕТИ ГЕОРГИ" ЕАД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30.06.2020

Ликвидният риск представлява рискът Дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството организира паричните потоци за осигуряване на достатъчно средства за плащане на изискуемите задължения. Промени в търговските условия, настъпили в следствие на промени в Закона за лечебните заведения и Търговския закон, доведоха до увеличаване на просрочените задължения на Дружеството през предходни отчетни периоди. Към края на 2019 година размерът на просрочията е занижен до стойност от 4 463 хил.лв. в резултат от авансово преведени средства от НЗОК за дейност, извършена през м.януари 2020 година в размер на 3 005 хил.лв. Към 30.06.2020 година размерът на просрочените задължения към доставчици е в размер на 6 714 хил.лв., което е с 332 хил.лв. повече от заложените в програмата за развитие на лечебното заведение за 2020 година и с 467 хил.лв. по-малко от отчета за първото тримесечие на 2020 година.

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

✓ **Финансови показатели**

Постигнатите от дружеството **финансови показатели** за първото шестмесечие на 2020 г. спрямо 2019г. са както следва:

(хил.лв.)

| № | Показатели: | 2020 | 2019 | 2020/2019 | |
|----------------------|--|---------|---------|-----------|---------|
| | | година | година | стойност | процент |
| 1 | Финансов резултат | 2 477 | 4 379 | -1902 | -43,4% |
| 2 | Нетни приходи от продажби | 69 788 | 65 046 | 4 742 | 7,3% |
| 3 | Общо приходи от оперативна дейност | 78 770 | 72 213 | 6 557 | 9,1% |
| 4 | Общо приходи | 78 770 | 72 213 | 6 557 | 9,1% |
| 5 | Общо разходи за оперативна дейност | 76 276 | 67 825 | 8 451 | 12,5% |
| 6 | Общо разходи | 76 293 | 67 834 | 8 459 | 12,5% |
| 7 | Собствен капитал | 75 325 | 72 758 | 2 567 | 3,5% |
| 8 | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни) | 42 334 | 43 198 | -864 | -2,0% |
| 9 | Обща сума на активите | 117 658 | 115 957 | 1 701 | 1,5% |
| 10 | Краткотрайни активи | 27 805 | 26 626 | 1 179 | 4,4% |
| 11 | Краткосрочни задължения | 38 287 | 39 056 | -769 | -2,0% |
| 12 | Краткосрочни вземания | 19 997 | 16 961 | 3 036 | 17,9% |
| 13 | Краткосрочни финансови активи (без парични средства) | | 0 | 0 | 0,0% |
| 14 | Парични средства | 1 076 | 2 892 | -1 816 | -62,8% |
| 15 | Материални запаси | 6 727 | 6 773 | -46 | -0,7% |
| 16 | Дългосрочни задължения | 2 504 | 4 142 | -1 638 | -39,5% |
| Рентабилност: | | | | | |
| 17 | Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2) | 0,04 | 0,07 | -0,0318 | -47,3% |
| 18 | Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7) | 0,03 | 0,06 | -0,0273 | -45,4% |
| 19 | Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8) | 0,06 | 0,10 | -0,0429 | -42,3% |
| 20 | Коеф. на капитализация на активите (1/9) | 0,02 | 0,04 | -0,0167 | -44,3% |
| Ефективност: | | | | | |
| 21 | Коеф. на ефективност на разходите (4/6) | 1,03 | 1,06 | -0,0321 | -3,0% |
| 22 | Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5) | 1,03 | 1,06 | -0,0320 | -3,0% |
| Ликвидност: | | | | | |

**УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "СВЕТИ ГЕОРГИ" ЕАД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30.06.2020**

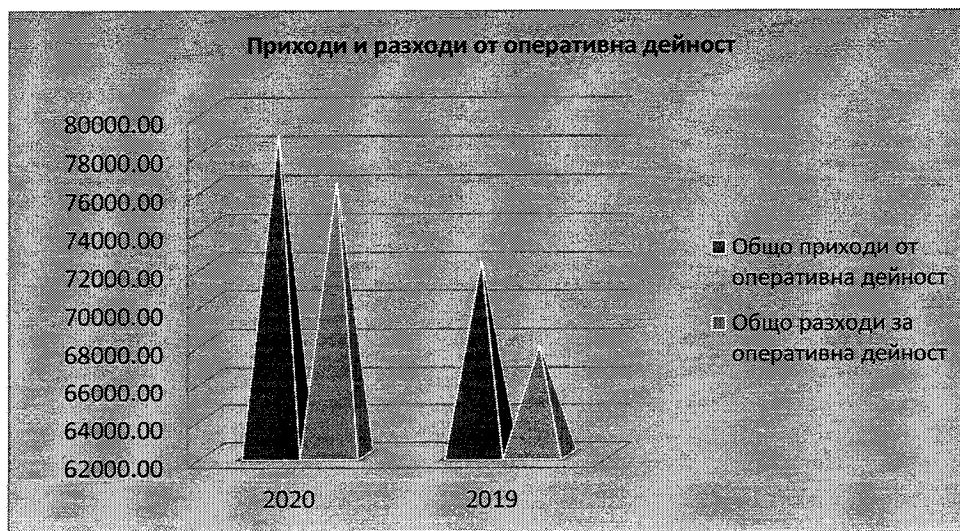
| | | | | | |
|-------------------------------|--|------|------|---------|--------|
| 23 | Коеф. на обща ликвидност (10/11) | 0,73 | 0,68 | 0,0445 | 6,5% |
| 24 | Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11 | 0,55 | 0,51 | 0,0421 | 8,3% |
| 25 | Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11 | 0,03 | 0,07 | -0,0459 | -62,0% |
| 26 | Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11) | 0,03 | 0,07 | -0,0459 | -62,0% |
| Финансова автономност: | | | | | |
| 27 | Коеф. на финансова автономност (7/8) | 1,78 | 1,68 | 0,0950 | 5,6% |
| 28 | Коеф. на задлъжнялост (8/7) | 0,56 | 0,59 | -0,0317 | -5,3% |

Приходите от оперативна дейност се увеличават през първото шестмесечие на 2020 спрямо 2019 година с 6 557 хил.лв., а разходите за оперативна дейност с 8 451 хил.лв. Тази неблагоприятна тенденция в отношението на приходи към разходи е последица от намаления размер на приходите, поради пандемията от COVID-19 - неизпълнение на клиничните пътеки, заложен в програмата за 2020 година. Причина за нарастване на разходите на болницата са в пъти по-високите разходи за дезинфектанти, работно облекло и лични предпазни средства на персонала, поради засилените мерки за сигурност във връзка с пандемията.

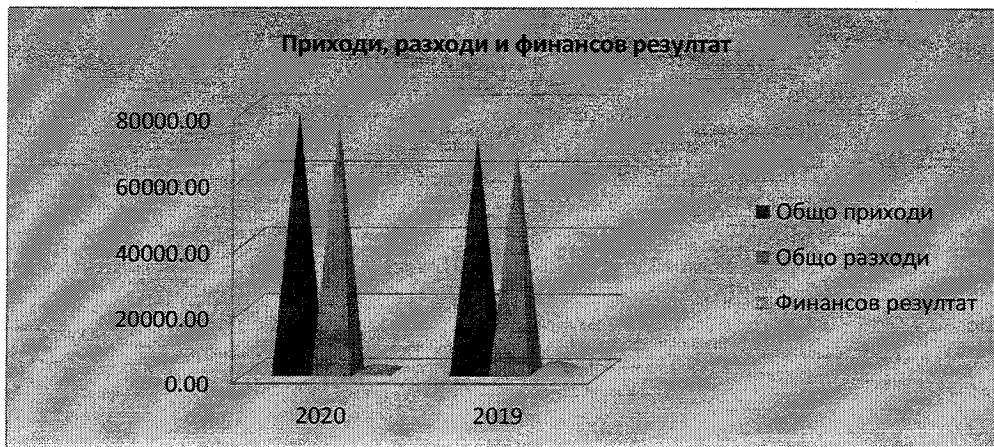
Във връзка със създадената пандемична обстановка беше разкрита лаборатория за COVID-19. Част от средствата бяха от дарители, но получените дарения са крайно недостатъчни за реализиране и поддържане на тази дейност.

Лечението на пациенти с COVID-19 към датата на отчета е неподходящо остойностено. Болните постъпват в лечебното заведение за лечение от COVID-19 по КП 104 чиято стойност е 618 лева. Поради спецификата на заболяването болничния престой на пациента е над 10 дни. Освен това на всеки пациент се правят минимум три теста – 1 при постъпване за лечение и 2 при напускане на лечебното заведение. От направените анализи себестойността само на един тест за наличие на коронавирус е около 71 лева. От средствата, отпуснати по КП 104 остават за десетдневното лечение на пациента 405 лева или по 40,50 лв. на ден. Очевидно е, че остойностяването на тази пътека е нереалистично занижено и не съответства на съвременните ситуации и методи за лечение на това изключително упорито и съпътствано от множество усложнения като бронхопневмонии и др.подобни заболявания, чието лечение е скъпо. Видно от представеното изложение на проблема голяма част от разходите за лечение на болните от коронавирус пациенти осватат за сметка на лечебното заведение и водят до допълнително влошаване на финансово-икономическите му показатели.

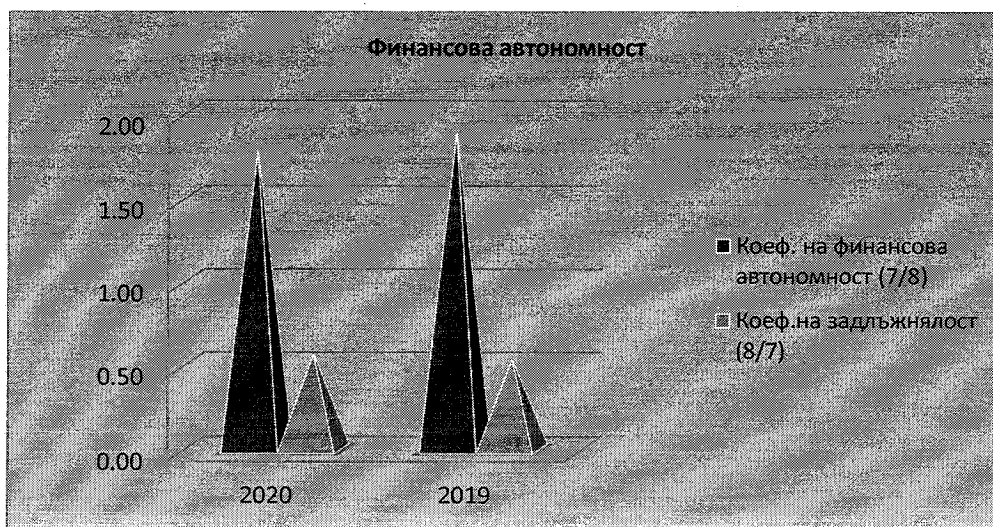
Обстановката на пандемия доведе до завишаване на разходите на лечебното заведение с около 3 мил.лв.- за изграждане на лаборатория, обособяване на блок на територията на инфекциозна клиника за лечение на пациенти с Ковид, закупуване на респиратори, лични предпазни средства и дезинфектанти и т.н. Получените дарения за тази цел са около 700 хил.лв., които са крайно недостатъчни за покриване на разходите във връзка с пандемията.



Финансовият резултат за първото шестмесечие на 2020 година е печалба в размер на 2 477 хил.лв. Общите приходи са в размер на 78 770 хил.лв., а разходите - 76 293 хил.лв. Дружеството е с положителен финансов резултат от своята дейност за първото шестмесечие на 2020 година, но ще бъде затруднено да изпълни заложените в програмата за дейността показатели, поради невъзможност за планиране на приходите, които пряко зависят от епидемиологичната обстановка в страната.

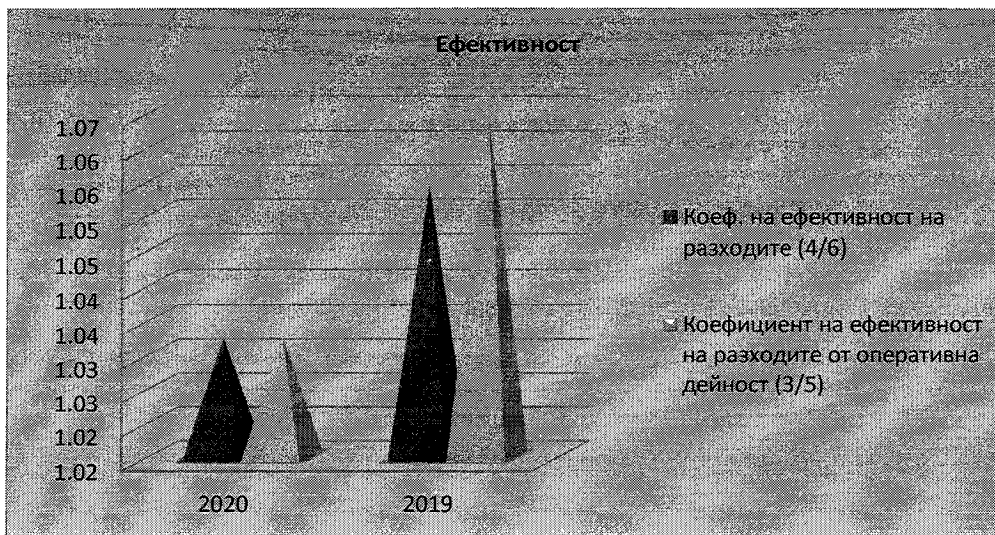


През първото шестмесечие на 2020г. коефициентът на финансова автономност е 1,78. Показателят за първи път от години спада под нивото си от предходния отчетен период. Той е критерий за степента на покритие на задълженията (дългосрочни и краткосрочни) със собствен капитал на компанията.

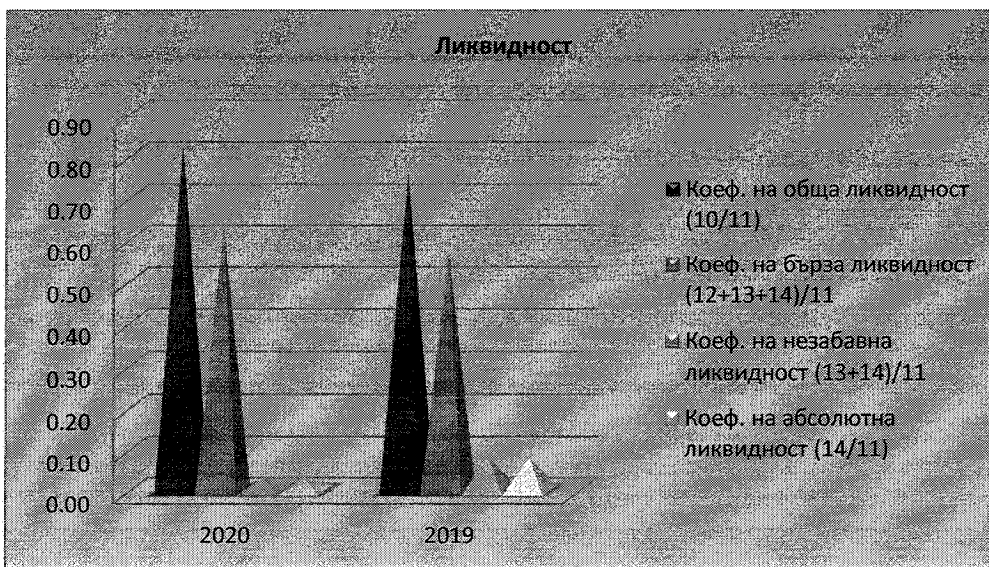


Показателите за рентабилност са свързани с печалбата на дружеството.

От 2010 г. до 2020 г. вкл. показателят е с положителни стойности и се стабилизира като тенденция. За първото шестмесечие на 2020 година показателят за рентабилност на приходите от продажби е намалял с 0,02 спрямо базовия период.



От показателите за ефективност може да се направи извода, че за първото шестмесечие на 2020 г., с 1 лев разходи ние получаваме приблизително, но не по-малко от 1 лв. приходи. За разходите от оперативна дейност коефициента е 1,03.



Ликвидността е предпоставка за платежоспособността на дружеството.

Показателите за ликвидност показват способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. От диаграмата се вижда, че за първото шестмесечие на 2020 година показатели за обща ликвидност и бърза ликвидност на дружеството нарастват спрямо 2019 година. Незабавната ликвидност бележи спад, поради липсата на целеви средства по сметките на лечебното заведение. Една от причините за все още незадоволителната стойност на този показател е промяната в Закона за изменение и допълнение на Търговския закон, с който се ограничи възможността за отлагане на падежите за плащане по търговски сделки повече от 60 дни. Това доведе до рязко натрупване на краткосрочни задължения към доставчици на стоки и услуги, поради настъпване на изискуемостта на вземанията много по-рано в сравнение с тази, договоряна по предходни сделки. Освен това, в действащата правна уредба, като система на финансиране на болничната помощ от бюджета на НЗОК, априори е заложено дейността да се заплаща в рамките на 1 до 2 месеца след нейното реално осъществяване, а за голяма част, т.нар. от надлимитна дейност, плащанията се правят от 3 до 4 месеца след изпълнението ѝ, и дори по-късно. Тази уредба на отношенията е

УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "СВЕТИ ГЕОРГИ" ЕАД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30.06.2020

предпоставка за просрочване на плащанията за стоките и услугите, вложени в медицинската помощ, в т.ч. за възникване на нови задължения за лихви към доставчиците на държавното лечебно заведение. Въпреки това, ръководството е взело мерки, непрекъснато следи и анализира снабдяването с необходимите медикаменти, консумативи и други материали, като успешно прилага мерки за ограничаване натрупването на краткосрочни задължения.

Допълнително утежняващо ситуацията условие е разрасналата се паредемия от коронавирус, във връзка с която се наложи лечебното заведение да извърши допълнителни, непланирани разходи, по-голямата част от които са финансирани със собствени средства на лечебното заведение. Това промени предварително направените прогнози за развитие на търговското дружество и е предпоставка за последващо неизпълнение на заложените в програмата параметри за общи и просрочени задължения и финансов резултат.

✓ **Нефинансови показатели**

В лечебното заведение се наблюдават и извеждат за целите на управлението, и за статистически цели следните стойности, натурални и медико-статистически показатели, които дават представа за негови специфични, чисто секторни характеристики:

| N: | Стойности, натурални и медико-статистически показатели: | 30.6.2020 | 30.6.2019 | 2020/2019 | |
|----|---|-----------|-----------|-----------|---------|
| | | година | година | стойност | процент |
| 1 | Средносписъчен брой на персонала (без жените в отпуск по майчинство), в т.ч.: | 2676 | 2666 | 10 | 0,4% |
| | висш медицински персонал | 664 | 656 | 8 | 1,2% |
| | висш немедицински персонал | 70 | 95 | -25 | -26,3% |
| | полувисш и среден медицински персонал | 888 | 912 | -24 | -2,6% |
| | друг персонал | 1 054 | 1 003 | 51 | 5,1% |
| 2 | Средна брутна работна заплата в лв. | 1 675 | 1 589 | 86 | 5,4% |
| 3 | Среден брой легла | 1 514 | 1 492 | 22 | 1,5% |
| 4 | Брой преминали болни | 39 541 | 44 522 | -4 981 | -11,2% |
| 5 | Брой постъпили по спешност пациенти | 25 682 | 27 423 | -1 741 | -6,3% |
| 6 | Брой леглодни | 173 361 | 196 825 | -23 464 | -11,9% |
| 7 | Използваемост на леглата в % | 63,26 | 73,29 | -10 | -13,7% |
| 8 | Използваемост на леглата в дни | 115,00 | 132,00 | -17 | -12,9% |
| 9 | Оборот на леглата | 26,00 | 30,00 | -4 | -13,3% |
| 10 | Среден престой на 1 болен в дни | 4,00 | 4,00 | 0 | 0,0% |
| 11 | Средна стойност на 1 преминал болен, в лв. | 1 926,00 | 1 507,00 | 419 | 27,8% |
| 12 | Средна стойност на 1 леглоден, в лв. | 439,00 | 341,00 | 98 | 28,7% |
| 13 | Средна стойност на 1 лекарстводен, в лв. | 123,00 | 81,00 | 42 | 51,9% |
| 14 | Средна стойност на 1 ден за мед.консумативи, в лв. | 59,00 | 51,00 | 8 | 15,7% |
| 15 | Средна стойност на 1 храноден, в лв. | 3,00 | 2,00 | 1 | 50,0% |
| 16 | Брой извършени прегледи в диагностично-консултативните кабинети | 45 690 | 60 220 | -14 530 | -24,1% |
| 18 | Оперативна активност, вкл. по вид сложност | 13 499 | 15 328 | -1 829 | -11,9% |
| | сложни и много сложни | 6 003 | 6 770 | -767 | -11,3% |
| | средни | 5 694 | 6 611 | -917 | -13,9% |

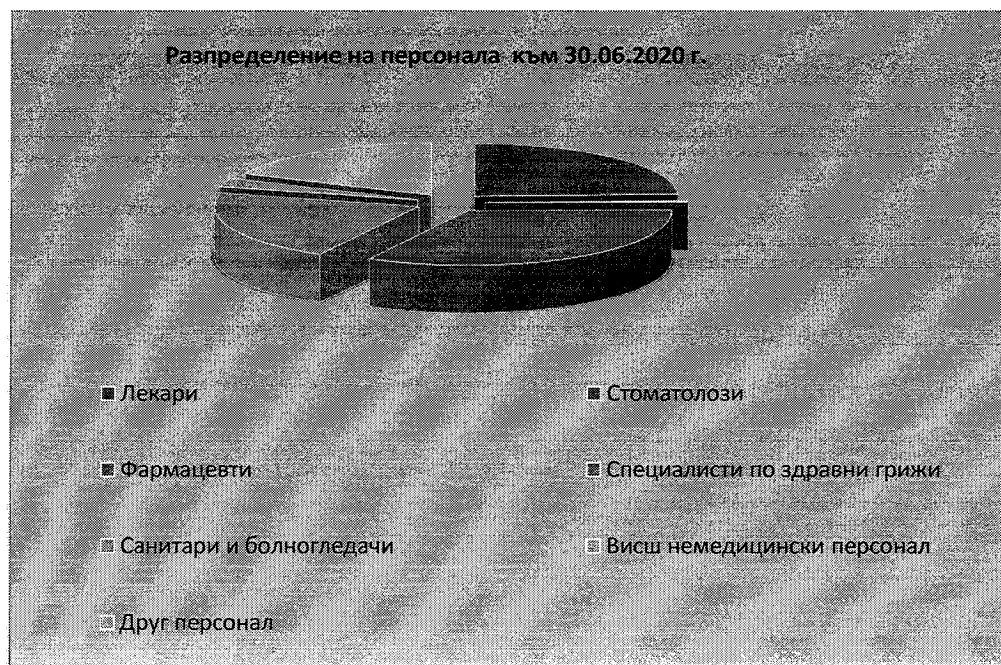
| | | | | | |
|----|---------------|-------|-------|------|-------|
| | малки | 1 802 | 1 947 | -145 | -7,4% |
| 19 | Леталитет в % | 1,61 | 1,66 | 0 | -3,0% |

➤ Численост и структура на персонала:

Структура на персонала по категории

(брой)

| Персонал | 30.6.2020 | 30.6.2019 |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Общо, в т.ч. | 2676 | 2666 |
| Лекари | 653 | 647 |
| Стоматолози | 5 | 4 |
| Фармацевти | 6 | 5 |
| Специалисти по здравни грижи | 888 | 912 |
| Санитари и болногледачи | 562 | 575 |
| Висш немедицински персонал | 70 | 95 |
| Друг персонал | 492 | 428 |



➤ Организационна структура

➤ **Политика по опазване на околната среда**

УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД полага усилия за постигане на непрекъснато подобрене 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 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;
- икономия на енергия, материали и хартия във всички дейности;
- ефективно управление на генерираните отпадъци, намаляването и рециклирането им;
- 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;
- популяризация на концепцията за „зелена околна среда“ сред персонала, клиентите и доставчиците на дружеството.

В изпълнение на политиката по опазване на околната среда през първото шестмесечие на 2020 г. Дружеството е реализирало следните мероприятия, на стойност-включена в междинния финансов отчет:

(хил.лева)

| Мероприятие | Стойност |
|---|-----------|
| Събиране и транспортиране на опасни отпадъци, генерирани от дейността | 71 |
| Общо | 71 |

Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в междинния финансов отчет на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД за първото шестмесечие на 2020г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към междинния финансов отчет.

IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)

През първото шестмесечие на 2020г. УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД е развивало действия, свързани с научноизследователска 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 МЕЖДИННИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)

На 30 януари 2020 г. по препоръка на Комитета за извънредни ситуации, Световната здравна организация обяви, че избухването на епидемията от коронавирус 2019-nCoV представлява извънредна ситуация в областта на общественото здравеопазване и сериозна заплаха от международно значение за здравето на хората.

На 13 март 2020 г. Народното събрание на Република България обяви извънредно положение в страната с цел ограничаване разпространението на коронавируса. Бяха въведени засилени противоепидемични мерки и ограничения, които доведоха до нарушения в обичайната дейност на бизнеса.

Към датата на изготвяне на отчета Дружеството е приело Програма за работа в условията на епидемия от COVID-19, недопускане възникване и разпространение на вътреболнични инфекции и осигуряване на

непрекъснатост на лечебно-диагностичния процес, утвърдена със Заповед № 32/22.04.2020 година на Изпълнителния директор на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД.

Поради характера на дейността си, лечебното заведение е извършило непредвидени разходи във връзка с пандемията, на стойност над 3 000 хил.лв., а именно:

- изграждане на лаборатория;
- обособяване на блок на територията на Инфекциозна клиника за лечение на пациенти с COVID-19;
- закупуване на респиратори и друга медицинска апаратура;
- обучение на персонала за работа в условията на пандемия;
- текущи разходи за лични предпазни средства, дезинфектанти и др;

Получени са дарения за борбата с COVID-19 на обща стойност около 700 хил.лв., които средства са крайно недостатъчни за покриване на разходите във връзка с пандемията;

От средата на месец март намаля драстично пациентопотока в лечебните заведения и това обстоятелство стана причина за анексиране на Договора с Районната здравноосигурителна каса на основание чл. 59, ал.3, изречение второ от Закона за здравното осигуряване и в съответствие с Договор № РД –НС-01-4-2 от 6 април 2020 година за изменение и допълнение на Националния рамков договор за медицинските дейности между Националната здравноосигурителна каса и Българския лекарски съюз за 2020-2022 година. По силата на това споразумение ще се изплащат средства в размер до 85% от одобрените приходи на лечебното заведение за работа при неблагоприятни условия, свързани с обявената епидемична обстановка, съгласно методика, приета от НС на НЗОК и съгласувана с представителите на БЛС.

До 30.06.2020 година получените средства за работа при неблагоприятни условия са в размер на 3 166 хил.лв. Със средствата не се компенсират изцяло намалението в изпълнението на клиничните пътеки в периода от април до юни 2020 година.

Съгласно чл.21 от действащата Наредба № 5 от 17.06.2019 година за утвърждаване на стандарти за финансова дейност, прилагани от държавните и общинските лечебни заведения за болнична помощ и комплексни онкологични центрове не се допуска увеличение на наличните към края на годината просрочени задължения на лечебните заведения спрямо отчетените към края на предходната година. Това изискване при така създадалата се международна ситуация с Ковид -19 не може да бъде гарантирано от ръководството на лечебното заведение. Обстановката се променя ежедневно и дългосрочното планиране на този показател е практически невъзможно не само поради непредвидимия размер на приходите (неустойчив пациентопоток и карантиниране на цели клиници), но и поради завишените разходи за предпазни средства и невъзможността за съществено редуциране на размера на работните заплати на служителите, които в крайна сметка се грижат с риск за живота си за здравето на хората.

Към датата на изготвяне на отчета във Дружеството има регистрирани случаи на заразени от COVID-19 служители, поради естеството на работния процес и наличието на пряк контакт със заразени с цел оказване на медицинска помощ и грижи. Ръководството предприема всички препоръчани мерки за ограничаване разпространението на заразата включително чрез информиране на служителите за изпълнение на определени мерки, осигуряване на защитни предпазни средства и дезинфектанти, ограничаване на пътуванията, ограничаване достъпа на външни лица и работата част от персонала от въщи.

Ситуацията се развива изключително бързо и практически е невъзможно да се направи надеждно измерима преценка на потенциалния ефект от пандемията. Ръководството счита, че направените и предстоящи разходи, предвид непредвидимостта на ситуацията ще доведат най-вероятно до неизпълнение на заложените параметри в програмата за развитие на лечебното заведение и увеличаване на размера на просрочените задължения. Ръководството смята разпространението на заразата за некоригиращо събитие, настъпило след отчетната дата, ще продължи да следи развитието на ситуацията и ще предприеме всички необходими мерки за своевременна реакция, за да намали възможни последствия за дружеството.

Освен оповестеното по-горе, не са настъпили събития след отчетната дата до датата на изготвяне на финансовия отчет, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД за първото шестмесечие на 2020 г.

VI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, изисквана по реда на чл. 187д от ТЗ (закл. № 39, т.6 от ЗС)

* **Информация за придобитите и прехвърлени през периода собствени акции:**
Дружеството няма придобити и прехвърлени през периода собствени акции.

* **Информация за притежаваните собствени акции:**

Дружеството не притежава собствени акции. Министерството на здравеопазването, като представител на Държавата в капитала на търговското дружество е едноличен собственик на капитала му.

VII. СДЕЛКИ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД и СВЪРЗАНИ ЛИЦА, СДЕЛКИ ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ И СДЕЛКИ, КОИТО СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ (съгл. чл. 247, ал. 2, т. 5 от ТЗ)

• **Информация за сключените сделки със свързани лица:**

През първото шестмесечие на 2020 г. УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД е сключило следните сделки със свързани лица:

| Вид на сделката | Свързано лице | Характер на свързаността | Стойност на сделката |
|--|---------------------------|--------------------------|---|
| Месечен наем на част от сграда | ДЗЗД ЦТЗЗТЕХ Свети Георги | дъщерно дружество | 816,00 лева с ДДС месечен наем |
| Месечен наем на част от сграда | ТМ Свети Георги ЕООД | дъщерно дружество | 120 лева с ДДС месечен наем |
| Месечен наем на медицинско оборудване | ДЗЗД ЦТЗЗТЕХ Свети Георги | дъщерно дружество | 22 320,00 лева с ДДС месечен наем |
| Осигуряване на обслужване по трудова медицина | ТМ Свети Георги ЕООД | дъщерно дружество | 106 200 лева със ДДС за срок от 12 месеца |
| Договор на наем на недвижим имот и стопански разходи | ДКЦ Свети Георги ЕООД | дъщерно дружество | 1 261,20 лева със ДДС месечен наем плюс префактуриране на стоп.р-ди |
| Отдаване под наем на медицинска апаратура | ДКЦ Свети Георги ЕООД | дъщерно дружество | Стойността се формира на база преминали пациенти |

• **Информация за сключените сделки извън обичайната дейност:**

През първото шестмесечие на 2020 г. УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД не е сключвало сделки извън обичайната му дейност, които биха оказали влияние върху финансовите отчети на дружеството.

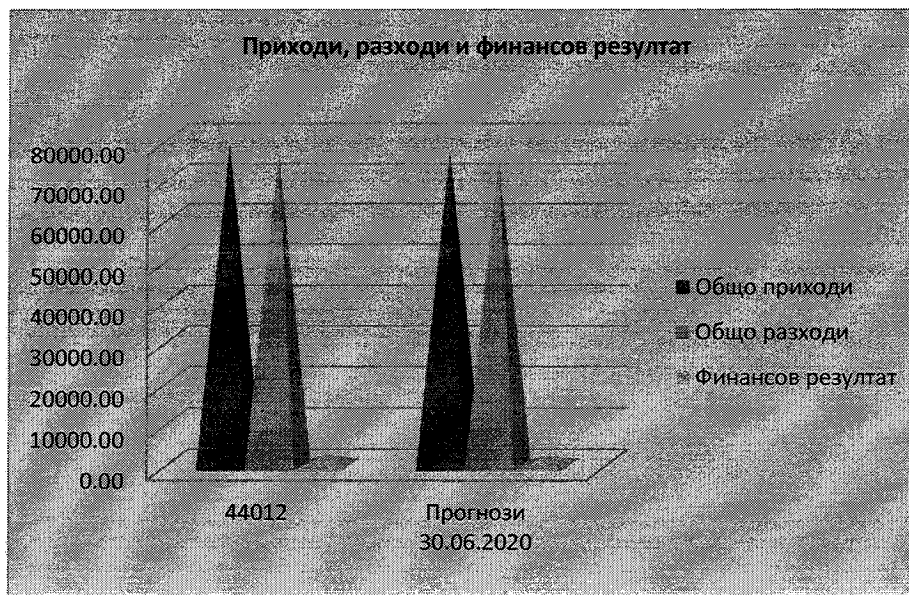
• **Информация за сключените сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия**

През първото шестмесечие на 2020 г. УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД не е сключвало сделки, които съществено се отклоняват от пазарните условия.

VIII. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ

| №: | Показатели: | 30.6.2020 | Прогнози 30.06.2020 | Съотношение | |
|----|-------------------|-----------|------------------------|-------------|---------|
| | | година | | стойност | процент |
| 1 | Общо приходи | 78 770 | 76 928 | 1842 | 2.4% |
| 6 | Общо разходи | 76 293 | 74 704 | 1589 | 2.1% |
| 7 | Финансов резултат | 2477 | 2224 | 253 | 11.4% |

Реализираните приходи през първото шестмесечие на 2020 година са с 1 842 хил.лв повече от одобрената бизнес програма на лечебното заведение, а разходите с 1 589 хил. лв. повече от планираните. Финансовият резултат е с 253 хил.лв повече от прогнозната му стойност. Въпреки реализираните приходи промяната в тяхната структура, дължащата се на намаления обем на КП, поради пандемията оказва негативно въздействие върху финансово-икономическите показатели на дружеството.



(хил.лв.)

| N: | Показатели: | Прогноза | Отчет | Прогноза/Отчет | |
|---------------|--|------------|-----------|----------------|---------|
| | | 30.06.2020 | 30.6.2020 | стойност | процент |
| | | година | година | | |
| 1 | Финансов резултат | 2 225 | 2 477 | 252 | 10,2% |
| 2 | Нетни приходи от продажби | 67 356 | 69 788 | 2432 | 3,5% |
| 3 | Общо приходи от оперативна дейност | 76 928 | 78 770 | 1842 | 2,3% |
| 4 | Общо приходи | 76 928 | 78 770 | 1842 | 2,3% |
| 5 | Общо разходи за оперативна дейност | 74 699 | 76 276 | 1577 | 2,1% |
| 6 | Общо разходи | 74 704 | 76 293 | 1589 | 2,1% |
| 7 | Собствен капитал | 76 678 | 75 325 | 1353 | 1,8% |
| 8 | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни) | 41 085 | 42 334 | 1249 | 3,0% |
| 9 | Обща сума на активите | 117 763 | 117 658 | 105 | 0,1% |
| 10 | Краткотрайни активи | 22 899 | 27 805 | 4906 | 17,6% |
| 11 | Краткосрочни задължения | 36 402 | 38 287 | 1885 | 4,9% |
| 12 | Краткосрочни вземания | 14 898 | 19 997 | 5099 | 25,5% |
| 13 | Краткосрочни финансови активи (без парични средства) | | | 0 | 0,0% |
| 14 | Парични средства | 1 602 | 1 076 | 526 | 48,9% |
| 15 | Материални запаси | 6 399 | 6 727 | 328 | 4,9% |
| 16 | Дългосрочни задължения | 4 683 | 2 504 | 2179 | 87,0% |
| Рентабилност: | | | | | |

УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "СВЕТИ ГЕОРГИ" ЕАД
МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ПЕРИОДА КЪМ 30.06.2020

| | | | | | |
|-------------------------------|--|------|------|---------|--------|
| 17 | Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2) | 0,03 | 0,04 | -0,0025 | -6,9% |
| 18 | Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7) | 0,03 | 0,03 | -0,0039 | -11,8% |
| 19 | Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8) | 0,05 | 0,06 | -0,0044 | -7,4% |
| 20 | Коеф. на капитализация на активите (1/9) | 0,02 | 0,02 | -0,0022 | -10,3% |
| Ефективност: | | | | | |
| 21 | Коеф. на ефективност на разходите (4/6) | 1,03 | 1,03 | -0,0027 | -0,3% |
| 22 | Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5) | 1,03 | 1,03 | -0,0029 | -0,3% |
| Ликвидност: | | | | | |
| 23 | Коеф. на обща ликвидност (10/11) | 0,63 | 0,73 | -0,0972 | -13,4% |
| 24 | Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11 | 0,45 | 0,55 | -0,0971 | -17,6% |
| 25 | Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11 | 0,04 | 0,03 | 0,0159 | 56,6% |
| 26 | Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11) | 0,04 | 0,03 | 0,0159 | 56,6% |
| Финансова автономност: | | | | | |
| 27 | Коеф. на финансова автономност (7/8) | 1,87 | 1,78 | 0,0870 | 4,9% |
| 28 | Коеф. на задлъжнялост (9/8) | 0,54 | 0,56 | -0,0262 | -4,7% |

Посочените по-горе съотношения между постигнатите финансови резултати, посочени в МФО на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД за първото шестмесечие на 2020 г. спрямо публикуваните по-рано прогнози за тези резултати се дължат на предприетите от ръководството мероприятия с цел покриване на критериите, заложен в Единния стандарт за финансово управление на лечебните заведения, публикуван на страницата на принципала – Министерство на здравеопазването. Въпреки влошената работна обстановка в резултат от пандемията Дружеството се стреми да запази финансовата си стабилност чрез периодични анализи на финансово-икономическото си състояние и набялзване на мероприятията за минимизиране на ефекта от коронавируса.

IX. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ (съгл. чл. 39, т. 8 от ЗС)

➤ **Политиката относно управление на финансовите ресурси на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД касае способността му да:**

- изпълнява задълженията си навременно;
- реализира добра събираемост на вземанията;
- генерира приходи, а оттам и печалба;
- финансира приоритетно ключови инвестиционни проекти;
- да намалява загубите от рентабилни дейности, които трябва да поддържа, в изпълнение на своята социална функция – като спешна медицина, интензивно лечение, инфекциозни болести, психиатрия, професионални болести и други.

➤ **Политиката относно управление на финансовите ресурси на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД отчита влиянието на ключови фактори като:**

- междуфирмените вземания и задължения;
- събираемост на вземанията;
- ценова политика;
- търговска политика;
- данъчна политика и ползването на данъчни облекчения;
- плащане на санкции;
- технологичната обезпеченост на дружеството;
- стимулиране и регулиране на производството и потреблението;
- пазари за реализация на предлаганите услуги;
- конкурентоспособността на дружеството;

- взаимоотношения с финансово-кредитни институции;
- държавни субсидии за подпомагане на дейността;
- развитие на международните отношения и възможни алтернативи за развитие в тази посока.

➤ **Политиката относно управление на финансовите ресурси на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД 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 УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД и възможностите за тяхното обслужване:**

УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД има следните текущи задължения, подробно описани в приложение към ФО за първото шестмесечие на 2020 година:

| Вид | Стойност |
|-------------------|----------------|
| Текущи задължения | 38 287 хил.лв. |

УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД има следните възможности за тяхното покриване:

| Стойност на вземанията | Стойност на паричните средства | Стойност на задълженията | Възможност да обслужването на задълженията |
|------------------------|--------------------------------|--------------------------|--|
| (1) | (2) | (3) | (4) = (1+2 - 3) |
| 19 997 хил.лв. | 1 076 хил.лв. | 38 287 хил.лв. | - 17 214 хил.лв. |

От таблицата по-горе е видно, че стойността на задълженията е **по-голяма** от стойността на вземанията и наличните парични средства на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД и в **резултат на това, дружеството е предприело следните мерки за покриване на задълженията:**

1. Мерки за оптимизация на структурата и организацията на дейността:

1.1. Разумни инвестиции за поддържане високото ниво на компетентност на всички клинични и параклинични звена в съответствие с действащите медицински стандарти;

1.2. Мониторинг, периодичен анализ и усъвършенстване на системите за заплащане на труда като основен стимул за работата на служителите в лечебното заведение.

1.3. Мониторинг, периодичен анализ и при необходимост – извършване на промени в структурата и дейността на клиничните и параклиничните звена чрез: реорганизация на легловия фонд; преместване на клиники и преструктуриране на същите за по-добра колаборация и намаляване на разходите; пребазиране и обединяване на параклинични структури за по-добра колаборация и намаляване на разходите;

1.4. Недопускане излизането на медици и други специалисти в продължителен неплатен отпуск с оглед ограничаване на възможностите да се упражнява медицинска професия в структури извън УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД;

1.5. Усъвършенстване на системите за управление и контрол на качеството на работа на болничните звена;

2. Мерки за увеличаване на приходите:

2.1. Мониторинг, периодичен анализ и при необходимост – извършване на промени в ценоразписа на платените услуги с цел предлагане на рентабилни платени услуги и с цел да се отговори на търсенето на пазара на медицински услуги;

2.2. Проучване, подготовка и участие в международни програми и програми на ЕС за финансиране на проекти за здравеопазване и проекти за подобряване на материалната база и административния капацитет на организацията;

2.3. Търсене на персонална, в т.ч. имуществена отговорност, от служителите, допуснали неправилно отчитане на изпълнението на КП, когато това е довело до незаплащане на извършена дейност или финансови санкции за дружеството (липса на подписи, извършени, но неотчетени дейности, недостатъчен болничен престой и т.н.);

2.4. Организиране своевременното уведомяване и остойностяване на лечението на пациенти без здравноосигурителни права или с прекъснати здравноосигурителни права, вкл. за предявяване цената на лечението, и осигуряване на необходимата организация за събиране на цената от неосигурените лица.

2.5. Внедрената Интегрирана болнична информационна система да се използва най-рационално за проследяване в реално време пътя на всеки пациент от регистратурата до изхода на болницата и свързаните със съответния потребител разходи, приходи, медицински дейности, проследяване и текущ анализ на медико-статистическите и финансово-икономическите показатели;

2.6. Търсене на възможности за разширяване на дейността за допълнително финансиране на здравни дейности, извършвани от лечебното заведение по линия на здравното застраховане – сключване на договори и подобряване на взаимодействието със застрахователните компании.

2.7. Оценка, изискване и осигуряване чрез бюджета на МУ - Пловдив или чрез Републиканския бюджет на необходимите материални или финансови ресурси, за подобряване на структурните възможности и организацията на работа в лечебното заведение като обучаваща институция.

3. Мерки за намаляване на разходите:

3.1. Периодичен мониторинг на Системата за финансово управление и контрол на дружеството;

3.2. Възлагане на обществени поръчки чрез процедури по ЗОП при условия на честна и лоялна конкуренция, и недопускане обвързването на лечебното заведение с финансови условия и цени, по-високи от референтните за пазара на стоки и услуги за здравеопазването;

3.3. Периодичен анализ на себестойността на дейностите и на издръжката на обслужващи структури, като Болнична кухня, Пералня, Автотранспорт, Парно-отоплителна централа с цел осигуряване на оптимална ефективност от поддържането на обслужващите дейности или тяхната замяна с външни услуги;

3.4. Внедрената интегрирана болнична информационна система да се използва най-рационално за проследяване в реално време пътя на всеки пациент от регистратурата до изхода на болницата и свързаните със съответния потребител разходи, приходи, медицински дейности, проследяване и текущ анализ на медико-статистическите и финансово-икономическите показатели;

3.5. Извършване на енергийни обследвания на материално-техническата база и реализиране на набелязаните необходими енергоефективни мерки по договори с гарантиран резултат или други инвестиционни договори с цел намаляване на разходите за отопление и електрическа енергия;

3.6. Усъвършаване на системата за докладване на случаи по клинични пътеки и процедури, при които изписаните разходи за медикаменти на пациент надхвърлят прага на рентабилност;

3.7. Лекарствена политика в насока намаляване на разходите за лекарствени продукти чрез правилна антибиотична политика, чрез договаряне и снабдяване на лекарствени продукти в ниския ценови диапазон на дадена анато-терапевтична група или код, чрез контролни мерки за проверка на назначената лекарствена терапия на пациентите и изписаните им медикаменти.

4. Мерки за редуциране нивото на просрочените задължения:

При така съществуващата система на заплащане от страна на НЗОК – месец след реалното извършване на дейността и необходимостта от поддържане на складови наличности от лекарства, консумативи и др. с цел подсибяване безпрепятственото протичане на лечебно-диагностичния процес е нереалистично да се очаква драстичен спад в нивото на просрочените задължения. През следващите 3 години съотношението между просрочените задължения и приходите ще продължи да се подобрява, като приоритет за ръководството е размерът на просрочията да не надхвърля размера на месечните приходи, а основна цел – тяхното намаляване. В тази връзка следва да се предприемат следните предпазни мерки:

4.1. Периодичен анализ на информацията, въвеждана в модулите "Складово стопанство", "Счетоводство", "е-СФУК" и използването ѝ за перманентно въвеждане и следене на поеманите финансови задължения и падежите на плащане на доставките на стоки и услуги. Успешното изпълнение на тази мярка е от решаващо значение за управлението на дълга, тъй като ще позволи ръководството да получава своевременна и точна информация за състоянието на задълженията към доставчиците на стоки и услуги.

4.2. Изпълнение на погасителните планове съгласно подписани споразумения за разплащане на просрочени задължения към доставчици на медикаменти и др.

4.3. Спазване на приетите правила за разплащане с доставчиците на стоки и услуги, а именно: Редовно изплащане към изправните доставчици на месечната заявка плюс 10 на сто върху стойността на заявката, когато към съответния доставчик има просрочени задължения. При наличие на свободен финансов ресурс за разплащане се спазват следните принципи: (1). пропорционално плащане от размера на изискуемите задължения; (2). при липса на достатъчен финансов ресурс, който да покрие пропорционално плащане от около 20% към всички доставчици, се взема предвид давността на просрочените задължения и възможността от обвързване на лечебното заведение с плащане на неустойки, лихви и/или други финансови тежести от възникване на евентуални съдебни спорове; (3). плащания към доставчиците, с които лечебното заведение е във висящи съдебни спорове да се изпълняват съобразно постигнати споразумения, чието подписване трябва да бъде одобрено от принципала на дружеството;

Въвеждането на интегрираната информационна система за перманентно следене на падежите на плащане и натрупване на задължения, изпълнението на подписаните погасителни планове с доставчици и на трето място - упражняването на текущ контрол върху възникването на нови задължения за отчетния период ще имат за резултат спазването на заложените разчети за размера на просрочените задължения към края на 2020 г., в разумни граници, незастрашаващи финансовата стабилност на лечебното заведение.

Евентуалните **заплахи**, пред които УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД 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.

Х. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИ НАМЕРЕНИЯ

Към шестмесечието на 2020 г. ръководството на УМБАЛ «Свети Георги» ЕАД е изпълнило следните планирани инвестиционни мероприятия, заложен в капиталовата програма на дружеството:

I. Доставки на специализирано медицинско оборудване/обзавеждане и софтуер:

Инвестиции планирани да бъдат изпълнени със собствени средства на лечебното заведение:

1. Доставка на нестандартни метални шкафове за операционни и манипулационни зали.

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи (лв. с ДДС) - 432 000 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 142 000 лв.

Към момента на съставяне на отчета има сключен основен договор за позицията с доставчик „Соломед“ ЕООД № ОП-139-19/19.11.2019 г. за 288 000,00 лв. Направени са доставки през 2020 г. за 27 170,16 лв. и са разплатени 26 455,92 лв.

2. Нестандартно мебелно обзавеждане по индивидуални размери

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи (лв. с ДДС) - 432 000 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 157 000 лв.

Към момента на съставяне на доклада има сключен договор ОП-105-19/14.08.2019 г. с доставчик „Вестман“ ЕООД за 288 000,00 лв. Към настоящия момент са извършени доставки по тази позиция за 113 418,57 лв. и разплатени 85 185,79 лв. От тях са изпълнени 88 083,38 лв. и разплатени 72 748,88 лв. за 2020 г.

3. Компютърна и офис техника, и софтуер.

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи - 840 060 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 138 456 лв.

Сключени са договори по тази позиция ОП-25-19/19.03.2019 г. за 425 532 лв с „Лирекс БГ“ ООД, ОП-33-19/08.04.2019 г. за 260 376 лв. и ОП-32-19/03.04.2019 г. за 77 076 лв. с „Контракс“ АД. Направени са доставки за 167 818,80 лв. по договора с „Лирекс БГ“ ООД и са разплатени 139 065,60 лв, като от тях за 2020 г. са изпълнени и разплатени 81 952,80 лв. По договора с „Контракс“ АД са изпълнени и разплатени 19 009.20 лв. към шестмесечието на 2020 г.

4. Подмяна на рентгенови тръби на ангиограф Alura Centron, КТ Bright Speed GE и ангиограф Omega, CS 25

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи - 560 292 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 465 890 лв.

Към момента на съставяне на доклада е сключен договор ОП-26-20/20.02.2020 г. със „С и Т България“ ЕООД за подмяна на рентгенова тръба на ангиограф Alura Centron за 328 800 лв. Към 30.06.2020 г. е доставена апаратурата по този договор и са разплатени 131 520 лв. Сключен е договор ОП-141-19/20.11.2019 г. за доставка нова рентгенова тръба, съвместима с Компютърен томограф модел Bright Speed 16, Elite, GE за 149 904 лв. Към 30.06.2020 г. е извършена доставка и са разплатени 41 973,12 лв.

5. Апарати за хемодиализа - 5 броя, за нуждите на отделение за Дализно лечение

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи - 134 000 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 53 600 лв.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция.

6. Ехокардиограф за отделение по Инвазивна кардиология

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи - 274 598 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 274 598 лв.

Сключен е договор със „Соломед“ ЕООД за доставка на ултразвуков апарат за нуждите на специфичната дейност на Отделение по инвазивна кардиология ОП-12-20/06.02.2020 г. за 274 598,53 лв. Апаратурата е доставена, разплатени са към момента на съставяне на отчета 109 619,92 лв. А останалите средства ще бъдат разплатени на 6 – месечни вноски до края на октомври 2020 г. съгласно клаузите на договора.

7. Линеен ускорител, с необходимото окомплектоване – дозиметрична апаратура, устройства за имобилизация и други принадлежности, за клиника по Лъчелечение

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 5 770 800 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 685 282 лв.

Към момента на съставяне на доклада е сключен договор ОП-36-20 със „Соломед“ ЕООД за доставка на линеен ускорител за 5 770 800 лв. Фактурирани и разплатени са 10% от цената на апаратурата за 577 080 лв. при стартиране на договора. Останалата част от стойността ще бъде разплатена на 48 равни месечни вноски след доставката на ускорителя. Сключен е договор ОП-37-20/19.03.2020 г. за доставка на устройства за имобилизация към линеен ускорител за 47 997,60 лв., като към момента няма изпълнение по този договор.

8. Инструментални сетове за работа в операционните зали на хирургически клиници

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 2 239 644,99 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 198 000 лв.

Сключен е договор с „Вивес Трейд“ ЕООД за доставка на хирургичен инструментариум ОП-62-19/22.05.2019 г. за 1 140 837,00 лв. като до 30.06.2020 г. са изпълнени и разплатени 155 050,00 лв. От тях през 2020 г. са платени суми в размер на 47 307,20 лв.

9. Доставка на ехографски апарати за клиника по Кардиология, Неврохирургия, Втора клиника по хирургия и клиника по Урология

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 360 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 360 000 лв.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция.

10. Доставка и монтаж на фабрично нова операционна маса за нуждите на Клиника по Неврохирургия на УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 69 600,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 69 600 лв.

Сключен е договор ПО-04-20/12.02.2020 г. с „Вега Медикал“ ЕООД за 69 600,00 лв. Към 30.06.2020 г. е получена и напълно разплатена апаратурата.

11. Доставка, монтаж, въвеждане в експлоатация и гаранционно обслужване на остеоденситометър за нуждите на Клиника по ендокринология и болести на обмяната в УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 75 600,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 75 600 лв.

Сключен е договор ПО-18-19/05.12.2019 г. с „Илан медицинска апаратура“ ООД за 75 600,00 лв. Към 30.06.2020 г. е получена апаратурата и се очаква да бъде разплатена до месец август 2020 г.

12. Доставка на оборудване на стаи за наблюдение на рискови пациенти - монитори, инфузомати, аспирационни помпи и други

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 120 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 120 000 лв.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция.

13. Доставка на анестезиологични апарати за нуждите на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД, гр. Пловдив

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 610 999,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 225 848 лв.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция.

14. Доставка на респиратори за нуждите на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 384 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 190 400 лв.

Сключен е Договор от 30.03.2020 г. за доставка на 7 броя респиратори Carscarae R860 със „Софарма трейдинг“ АД за 397 950,00 лв. Фактурирани и разплатени са 50% в размер на 198 975 ,00 лв. Очаква се доставка и окончателно изпълнение на договора.

15. Доставка на мобилна рентгенова уредба тип С-рамо за нуждите на Клиника по Неврохирургия на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 124 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 124 000 лв.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция.

16. Доставка на ултразвукова система за неврохирургична аспирация за Клиника по неврохирургия

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 192 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 180 000 лв.

Към момента на съставяне на отчета има сключен договор ОП-68-20/18.06.2020 г. с „Електро Мед България“ ЕООД за 191 520,00 лв., но няма изпълнение още по този договор.

17. Доставка на нова ангиографска система за ендоваскуларни процедури за нуждите на УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 1 440 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 288 000 лв.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция.

18. Доставка на базово инфузионно оборудване за нуждите на КАИЛ на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 182 414,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 182 414 лв.

Към момента на съставяне на доклада е сключен договор ОП-74-20/17.07.2020 г. с доставчик „Агарта-ЦМ“ ЕООД за 182 299,94 лв.

19. Доставка на навигационна система за УНГ оперативни процедури за Интегрален център на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 252 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 252 000 лв.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция.

20. Доставка на пациентни монитори с централни монитори системи за нуждите на Клиника по Ортопедия и травматология и Клиника по Кардиохирургия

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 162 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 162 000 лв.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция.

21. Доставка на апарат за изследване на хемокултури за лабораторията по Микробиология

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 48 500,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 48 500 лв.

Към момента на съставяне на доклада има сключен договор по тази позиция ПО-12-20/20.07.2020 г. с доставчик ЕЛТА 90М ООД за 42 000,00 лв. Към 30.06.2020 г. няма изпълнение по този договор.

22. Доставка и въвеждане в експлоатация на нова хибридна система СПЕКТ-КТ за образна диагностика

Източник на финансиране на тази позиция са: СС - Собствени средства; МЗ - Бюджет на МЗ (Капиталова субсидия), ДИ - Дарения, донорски програми или други източници.

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 1 320 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 264 000 лв.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция.

Доставки на специализирано медицинско оборудване/обзавеждане, за които се планира изпълнение при осигурени финанси от МЗ- Бюджет на МЗ (Капиталова субсидия)

23. Доставка на операционни маси и лампи за нуждите на хирургически клиници на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД, гр. Пловдив.

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 708 960,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 191 000 лв.

Към момента на съставяне на финансовия отчет не е обявена обществена поръчка за изпълнение на тази позиция, поради липсата на осигурено финансиране.

24. Доставка на ултразвукови ехокардиографски апарати за нуждите на КАИЛ и Клиника по Кардиохирургия

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 421 080,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 218 400 лв.

Към момента на съставяне на доклада не е обявена обществена поръчка за изпълнение на тази позиция, поради липсата на осигурено финансиране.

25. Доставка на флоуцитометър за лабораторията по Микробиология

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 407 464,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 153 732 лв.

Към 30.06.2020 г. не е обявена обществена поръчка за изпълнение на тази позиция, поради липсата на осигурено финансиране.

26. Доставка на дигитални мобилни графични рентгенови апарати на нуждите на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД, гр. Пловдив.

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 436 800,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 134 400 лв.

Към момента на съставяне на доклада не е обявена обществена поръчка за изпълнение на тази позиция, поради липсата на осигурено финансиране.

27. Флуидно легло за лечение на термични травми клиника по Пластично-възстановителна хирургия

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 189 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 189 000 лв.

Към момента на съставяне на доклада не е обявена обществена поръчка за изпълнение на тази позиция, поради липсата на осигурено финансиране.

28. Доставка на система за течна хроматография с маселективен детектор, с база данни за клинично-токсикологичен анализ за нуждите на Клинична лаборатория на УМБАЛ „Свети Георги“ ЕАД, гр. Пловдив.

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 602 600,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 327 160 лв.

Към момента на съставяне на доклада не е обявена обществена поръчка за изпълнение на тази позиция, поради липсата на осигурено финансиране.

29. Планирана стойност на потребности за извънредни непредвидени доставки на медицинско оборудване и обзавеждане с малка стойност, неупоменати по-горе.

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 480 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 480 000 лв.

През първото шестмесечие на 2020 г. са направени следните непредвидени и извънредни разходи:

По Договор от 30.03.2020 г. и Анекс от 08.05.2020 г. с доставчик „С и Т България“ ЕООД са платени 204 803,68 лв. за доставката на на 2 броя транспортен дихателен апарат от висок клас Philips Respironics Trilogy 202 в комплект с 2 броя специализирани колички - CIM MED R002K и 1 брой ехокардиограф Phillips Affinity 70G.

По Договор от 27.03.2020 г. с доставчик „Вега Медикал“ ЕООД са платени 20 520,

00 лв. за доставката на пациентни монитори Biolight M8000 - 3 бр. и монитори Biolight M9000A - 2 бр.

По договор от 30.03.2020 г. с доставчик „Илан медицинска апаратура“ ООД са платени 57 919,20 лв. за доставка на 20 бр. пациентски монитори Contec и 2 бр. мониторни станции Contec CMS8000.

По договор от 30.03.2020 г. с доставчик „Соломед“ ЕООД са платени 13 704,67 лв. от направените доставки на 2 броя хемодиализни апарати общо за 55 752,00 лв.

По договор от 01.04.2020 г. с „БГ Мед“ ООД са платени 80 640,00 лв. за доставка на 2 броя кръвно-газови и електролитни анализатори ABL 800 и 1 бр. кръво-газов и електролитен анализатор ABL9.

По договор от 27.04.2020 г. с доставчик „Соломед“ ЕООД са получени 10 бр. Спринцовкова помпа Perfusor compact Plus и 10 бр. Волуметрична помпа Infusomat compact plus за 57 600,00 лв., като се очаква да бъдат разплатени до края на месец август 2020 г.

| | |
|---|---------------------|
| I Обща сума на планираните разходи за капиталови обекти за 2020 г: | 6 350 880,00 |
| Обща сума за обекти, предвидени за финансиране със СС: | 5 137 188,00 |
| Обща сума за обекти, предвидени за финансиране от МЗ: | 1 213 692,00 |

II. Доставка/основен ремонт на други машини, съоръжения и инсталации:

1. Закупуване на моторни превозни средства за транспорт на болни за нуждите на звено "Автотранспорт"

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 550 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 382 000 лв.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция.

2. Доставка и монтаж на термпомпен агрегат за климатизация на сграда "Вътрешни клиники", База

1

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 124 980,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 124 980 лв.

Сключен е договор ОП-73-20/09.07.2020 г. с „ТЕМПЕКС“ ЕООД за 181 309,70 лв.

3. Доставка и монтаж на комбинирани котли за производство на пара и за производство на топла вода за Парно-отоплителна централа в База 2

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 793 984,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 352 730 лв.

Проектът е планиран да се осъществи с финансиране от: СС - Собствени средства; МЗ - Бюджет на МЗ (Капиталова субсидия), ДИ - Дарения, донорски програми или други източници.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор и тепърва ще има обществена поръчка за тази позиция.

4. Закупуване на ново перилно оборудване за модернизация и подобряване ефективността на Перилния блок

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 537 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 122 200 лв.

Проектът е планиван да се осъществи с финансиране от: СС - Собствени средства; МЗ - Бюджет на МЗ (Капиталова субсидия), ДИ - Дарения, донорски програми или други източници.

Към момента на съставяне на доклада няма сключен договор по тази позиция. Разглеждат се решения за закупуване на оборудване втора употреба с цел по икономично реализиране на проекта.

5. Планирани потребности за извънредни непредвидени доставки/ремонти на машини и съоръжения в стопански звена

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 160 000,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 160 000 лв.

Направен е основен ремонт на климатична система към Спешен сектор и обновяване на климатичните тела по РОП-150-19/20.12.2019 г. и са разплатени с доставчика „Цид Атлас“ ООД - 82 127,30 лв.

Разплатени са на доставчик „Цид Атлас“ ООД - 53 023,08 лв. и на „Тили 07“ ЕООД – 20 376,60 лв. за изграждане на паркинг, ремонт асфалтова алея, тротоари и бордюри в Инфекции пред блок 1. За подмяна на бордюри и тротоарни настилки в участъка на втори блок и Административен блок на Клиника по инфекциозни болести на доставчик „Тили 07“ ЕООД са разплатени общо 98 504,62 лв.

| | |
|--|---------------------|
| II Обща сума на разходите за капиталови обекти за 2020 г: | 1 141 910,00 |
| Обща сума за обекти, предвидени за финансиране със СС: | 1 141 910,00 |
| Обща сума за обекти, предвидени за финансиране от МЗ: | 0,00 |

III. Строителство:

1. Преустройство и основен ремонт на помещения в Хирургичен блок за пребазиране на Отделение по Клинична патология в База 2, бул. Пещерско шосе №66

Прогнозна цена на придобиване на дълготрайните активи – 1 062 534,00 лв.

Планирани разходи по инвестицията за 2020 г.: 1 062 534 лв.

По договор ПОП-26-19/20.03.2019 г. е изготвен проект за пребазиране на Отделение по „Обща и клинична патология„ от База I на УМБАЛ „ Св. Георги“ в приземния етаж на част от Хирургичен блок за 45 910,56 лв. През 2020 г. няма сключен основен договор за ремонта.

2. Вътрешно преустройство на складови помещения за Локална стерилизационна в Хирургически блок на УМБАЛ "Свети Георги" ЕАД